



РЕШЕНИЕ

№ Ц - 18
от 01.07.2017 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 01.07.2017 г., като разгледа преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-01-19 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия и заявление за утвърждаване на цени за присъединяване на нови потребители, подадени от „Топлофикация София“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-49-5 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-04-6 от 06.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация Плевен“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-13-7 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация-Бургас“ ЕАД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-53-5 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-06-3 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа енергия и заявление с вх. № Е-14-06-4 от 04.04.2017 г. за утвърждаване на цени на топлинна енергия, подадени от „Топлофикация-Враца“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-05-4 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация-ВТ“ АД, преписка, образувана по заявления с вх. № Е-14-16-5 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадени от „Топлофикация Разград“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-56-3 от 02.05.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Юлико Евротрейд“ ЕООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-15-57-18 от 30.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Овергаз мрежи“ АД - ЛОЦ „Овча купел“, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-09-8 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация Русе“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-03-7 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация - Перник“ АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-07-4 от 06.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация-Сливен“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-11-57 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Топлофикация-Габрово“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-24-8 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цена на топлинна енергия, подадено от „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-68-4 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Когрийн“ ООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-70-4 от 21.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел“ АД за ТЕЦ Оранжериен комплекс 500 дка (с. Мокрище и с. Звъничево, обл. Пазарджик), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-70-3 от 20.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел“ АД за ТЕЦ Оранжериен комплекс 200 дка (с. Братаница, обл. Пазарджик), преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-73-3 от

18.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Оранжерии Гимел II” ЕООД за ТЕЦ „Оранжерия Левски”, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-76-4 от 04.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Инертстрой - Калето” АД, преписка, образувана по заявление с № Е-14-62-2 от 31.03.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „3-Пауър“ ООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-59-4 от 31.03.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от ЧЗП „Румяна Величкова”, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-58-1 от 06.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Алт Ко” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-31-3 от 03.04.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Брикел” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. Е-14-38-5 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „ТЕЦ Свищов” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-35-7 от 31.03.2017 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 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „ТЕЦ Горна Оряховица” ЕАД, преписка, образувана по заявление с вх. Е-14-61-1 от 27.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Декотекс” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-57-5 от 31.03.2017 г. за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, подадено от „Зебра” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-77-2 от 04.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Белла България” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-63-4 от 31.03.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Димитър Маджаров - 2” ЕООД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-69-2 от 03.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „Овердрайв” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-65-4 от 31.03.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от „МБАЛ – Търговище” АД, преписка, образувана по заявление с вх. № Е-14-75-3 от 10.04.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, подадено от УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович” АД, доклад с вх. № Е-Дк-309 от 26.05.2017 г. и събраните данни и доказателства при проведените на 06.06.2017 г. открито заседание и на 13.06.2017 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 чл. 24 от Наредба № 1 от 14 март 2017 г. за регулиране на цените на електрическата енергия (НРЦЕЕ). 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, 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 от 21.02.2012 г. на Комисията за прилагане на метод „Норма на възвръщаемост на капитала” за дружествата от сектор „Топлоенергетика” и на основание чл. 36, ал. 1, изр. второ от ЗЕ, 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 протокол № 95 от 25.05.2015 г., т. 8 на КЕВР (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 НРЦЕЕ.

Съгласно чл. 3, ал. 2, т. 1 от НРЦТЕ и 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, считано от 01.07.2016 г., с решение № Ц-18 от 30.06.2016 г. Комисията е утвърдила пределни цени на топлинната енергия и е определила преференциални цени на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин, при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала” на 35 дружества от сектор „Топлоенергетика”.

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

- решение № Ц-37 от 12.10.2016 г. за утвърждаване на пределна цена на топлинната енергия и определяне преференциална цена на електрическата енергия на „Топлофикация Петрич“ ЕАД;

- решение № Ц-1 от 15.02.2017 г. за утвърждаване на пределна цена на топлинната енергия на „Коген Загоре“ ЕООД.

- решение № Ц-9 от 17.05.2017 г. за определяне на преференциална цена на електрическата енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на „Оранжеви - Петров дол” ООД.

По време на ценовите периоди, във връзка с промяната на цените на входа на газопреносната мрежа, с решение № Ц-6 от 07.04.2017 г., считано от 07.04.2017 г., Комисията е утвърдила изменение на пределните цени на топлинната енергия и на преференциалните цени на електрическата енергия на 29 дружества в резултат на изменението на цената на природния газ на „Булгаргаз” ЕАД, както и на изменението на съответната цена на газоразпределителните дружества.

С решение № Ц-8 от 28.04.2017 г. Комисията е изменила, считано от 01.05.2017 г., преференциалната цена на електрическа енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на „Топлофикация Русе” ЕАД.

На основание чл. 3, ал. 2, т. 1, във връзка с чл. 24 от НРЦТЕ с писмо на Комисията с

изх. № Е-14-00-3 от 01.03.2017 г. на 36 дружества от сектор „Топлоенергетика” е указано до 01.04.2017 г. да подадат заявления в КЕВР за утвърждаване на цените на енергия, като представят:

I. Отчетни данни, в т. ч.:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 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 2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и в съответствие със справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и в съответствие със справки от №1 до № 9;
5. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическа енергия, както следва: бруто, собствени нужди, нето, в т. ч.:
 - собствено потребление, (MWh);
 - продажба на потребители, (MWh);
 - продажба на НЕК ЕАД, (MWh);
 - продажба на краен снабдител, (MWh).
6. 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 01.07.2016-31.03.2017 г. и прогноза за периода 01.04.2017-30.06.2017 г.***

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценовия период 01.07.2016-30.06.2017 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4).
8. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 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 необходимо да се представят допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на Комисията. На основание чл. 37, ал. 3 от ЗЕ енергийните предприятия, които подлежат на независим финансов одит, следва да представят на Комисията одиторски доклад за спазването на правилата за водене на отделната счетоводна отчетност.

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

II. Прогнозни данни:

1. Прогнозната информация се изготвя и представя в съответствие с Указанията-НВ, публикувани на интернет страницата на КЕВР, по приложения модел (справки от № 1 - № 9).
2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за електрическа енергия, както следва: бруто, собствени нужди, нето, в т. ч.:
 - собствено потребление, (MWh);
 - продажба на потребители, (MWh);
 - продажба на НЕК ЕАД, (MWh);
 - продажба на краен снабдител, (MWh).
3. За следващия регулаторен период стойността на дълготрайните активи, пряко свързани с регулираната дейност, заложена в регулаторната база на активите, е към 31.12.2016 г. и в съответствие с Раздел II на Указанията-НВ.
4. Дружествата представят на Комисията писмени обосновки на прогнозните

ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност.

5. Договори за продажба на електрическа енергия за 2017 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите).

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

7. 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.

8. Доказателство за платена такса за разглеждане на заявлението.

Изчисленията да се извършат при следните условия:

1. Структура на капитала към 31.12.2016 г., с примерна стойност на нормата на възвръщаемост на собствения капитал равна на утвърдената от КЕВР за предходния ценови период.

2. Прогнозни ценови параметри:

- природен газ – действащата цена към момента на подаване на заявлението;
- въглища, течни горива и биогорива - среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.03.2017 г. и по действащите договори за доставка (Приложение № 2);

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

4. Примерна стойност на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - определената от КЕВР за съответното дружество, считано от 01.04.2017 г.

С оглед осъществяване на правомощията на КЕВР по ценовото регулиране, произтичащи от ЗЕ и подзаконовите актове по прилагането му и във връзка с подадените от дружествата от сектор „Топлоенергетика” заявления за утвърждаване на цени на енергия, работната група, създадена със Заповед № З-Е-57 от 24.04.2017 г. на Председателя на КЕВР, извърши преглед на заявленията и приложенията към тях за съответствие с изискванията на НРЦТЕ и НРЦЕЕ, изпращане на писмени уведомления до заявителите за отстраняване на констатираните нередности и за представяне на информацията, необходима за преценка на исканията. След представяне от заявителите на необходимата информация е извършено проучване на данните и документите, съдържащи се в заявленията и приложенията към тях.

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

Конкретните задачи на регулаторния преглед са, както следва:

1. Да се съпоставят и сравнят утвърдените прогнозни технико-икономически параметри, за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 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 2016 г., като предпоставка за осъществяване на дейността по лицензиите.

Индивидуалните констатации относно прегледа на отчетните технико-икономически и финансови резултати са показани в синтезиран вид за всяко от дружествата в сектор „Топлоенергетика” в доклад № Е-Дк-309 от 26.05.2017 г.

Констатациите от извършения анализ на фактическите технико-икономически и финансови резултати на енергийните предприятия обуславят извода, че по отношение на дружествата от сектор „Топлоенергетика” са налице предпоставките за извършване на

регулаторен преглед и за утвърждаване на цени на енергия за нов регулаторен период съгласно чл. 3, ал. 2, т. 1 от НРЦТЕ и чл. 3, ал. 2, т. 1 от НРЦЕЕ.

След прегледа на представените от дружествата заявления за новия ценови период от 01.07.2017 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 протокол № 95 от 25.05.2015 г., т. 8 на КЕВР, 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 2016 г., през отчетния ценови период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. или намалени в съответствие с променени обстоятелства в приетата производствена програма през новия ценови период - например драстично занижени режими на производство, в контекста на инсталираните мощности и натоварванията на съоръженията през изминалия ценови период или липса на мотивирана обосновка, както и периоди в годината, през които енергийното производство работи за собствено потребление на клиентите на неговата площадка. Към утвърдените от Комисията разходни позиции на УПР се допуска добавянето на нови само при подробна и аргументирана обосновка за необходимостта от тях и обосновка на конкретната стойност, в контекста на нейното намаляване, в резултат на икономията от мащаба. Корекциите на стойностите от тези предложени от дружествата нови разходни позиции целят и недопускане дублирането на разходи в утвърдените цени. Не се допускат неприсъщи разходи, добавени от дружествата извън утвърдените разходни позиции или завишени разходи, вследствие прогнози за аварии и др.

1.1. Разходите за амортизации за регулаторни цели са изчислени на база отчетната стойност на активите за производство и пренос и съответните амортизационни квоти при 15 г. за активите в производството и 20 г. за активите в преноса на топлинна енергия. Извършените инвестиции през регулаторния период се приема, че влизат в експлоатация по средата на периода, при което техните амортизации ще влязат в цените през следващия ценови период, изчислени с амортизационна норма съгласно Указания-НВ;

1.2. При разходите за ремонт са взети предвид мотивираните обосновки на дружествата за включените обекти и съоръжения със съответните стойности, отчетните разходи през 2016 г., както и възможностите на енергийните предприятия да осигурят финансов и организационен ресурс за изпълнение на предвидените ремонтни дейности. При доказана необходимост от извършване на основен ремонт, произтичащ от задължителните технически указания на завода производител при изчерпване на определените часове в редовна експлоатация, разходите се прецизират с оглед недопускане в позицията разходи с инвестиционен характер;

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 10%, при мотивирани обосновки за необходимостта и значително изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната месечна заплата на наетите лица по трудово и служебно правоотношение през 2016 г. в отрасъл „Енергетика“, която е в размер на 1 664 лв., съгласно данни на НСИ;

1.4. Разходи, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия, са включени в цените на база отчетна стойност на платените разходи за балансиране през 2016 г. за топлофикационните дружества и след направен анализ на реалните възможности за тяхното минимизиране;

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

1.6. Разходите за съдебни производства, в случай че са включени в утвърдените разходи са коригирани с приходите от спечелените съдебни процеси съобразно представената информация от дружествата.

2. Регулаторната база на активите (РБА) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел II от Указания-НВ. Признатата стойност на активите, които се използват и са свързани пряко с регулираните дейности, е балансовата им стойност към 31.12.2016 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.

3. Норма на възвръщаемост на капитала (НВ) е в съответствие с изискванията на глава втора, раздел III от Указания-НВ. **Нормата на възвръщаемост на собствения капитал** за всички дружества от сектора е определена съгласно т. 37 от Указания-НВ, при отчитане на изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ (принципът за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите), макроикономическата среда, специфичните условия на регулиране на дружествата, както и осигуряване на финансов ресурс за покриване на допълнителни невключени разходи, произтичащи от законови задължения и е **7%**. **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 **4,55%**, на основата на данни на БНБ към 31.12.2016 г. /Лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/.

4. Прогнозните количества произведена електрическа и топлинна енергия са съгласно изискванията на глава трета, раздел I от Указания-НВ и в съответствие с реалните възможности за постигане на ефективни показатели на работа на съоръженията - собствени нужди и специфични разходни норми и др. При прогнозни режими на работа, които са немотивирано занижени или завишени като количества, в сравнение с отчетените такива през 2016 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 2016 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 2016 г. енергийна ефективност на използваното гориво за производство на топлинна енергия и съответно КПД на водогрейните котли. За целите на ценовото регулиране, признатите от Комисията количества горива за новия ценови период не трябва да водят до влошаване на общата, електрическата и топлинната ефективности, изчислени съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия за отчетния период, в съответствие с изискването на глава трета, раздел I, т. 10 от Указания-НВ, с изключение на случаите на обоснована от дружеството технологична промяна на режима на производство.

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

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

8. За централите, работещи с основно гориво въглища, е направен анализ на икономическата обоснованост на представените от топлоенергийните предприятия прогнозни разходи за покупка на основно гориво на базата на отчетените стойности през 2016 г., периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., включени в цените за изминалия ценови период, сравнителни анализи, при използване на данни от националната и международната практика, както и данни от митнически декларации за внос с 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. Борсовите стойности служат за отчитане на реалните тенденции, поради факта, че доставки за българския пазар реално не се извършват от конкретна борса, поради значително оскъпяване от транспортните разходи. При отчитането на тези обстоятелства, както и данни от митнически декларации за внос, които са в рамките на 100-110 USD/t, са направени корекции в цените на въглищата, като към приетата за базова стойност **88 USD/t** при калоричност 6000 kcal/kg са добавени транспортните и товаро-разтоварни 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 на тон условно гориво.

Цената на биомасата се запазва на нива, не по-високи от отчетените на тон условно гориво стойности, с изключение на случаите на представени аргументирани обосновки, придружени с доказващи ги разходни документи, в случай на промяна.

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 ЗЕ, 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 **389,94 лв./kNm³** (370,21 лв./kNm³ + 19,73 лв./kNm³), съгласно Решение № Ц-16 от 01.07.2017 г., за дружества, присъединени към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД и съответната цена на газоразпределителните дружества;

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

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 през 2016 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 2016 г. в размер **на 5,22 евро/t CO₂**, която е изчислена въз основа на средномесечни отчетни цени за периода м. януари 2016 г. – м. декември 2016 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 2016 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t.

14. Прогнозен курс на долара – 1,79 лв./USD, среден курс за периода 20.04.2017 г. – 19.05.2017 г. по данни на БНБ.

15. Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени в съответствие с критериите по чл. 24 от НРЦЕЕ и при спазване на принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, с оглед осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, с отчитане на конкретните разходни особености и нива на цените на топлинната и електрическа енергия. Съгласно принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ следва да се осигури равнопоставеност по отношение на определения размер на добавката между отделните категории енергийни предприятия, за които са присъщи един или повече критерии по чл. 24 от НРЦЕЕ.

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

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

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

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

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

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

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

3. За топлофикационни дружества, работещи с гориво въглища – **10,00 лв./MWh**;

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

5. За дружества с инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в селското стопанство - **8,00 лв./MWh**.

В съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14, ал. 1 от ЗЕ, чл. 30 и чл. 31 от НРЦЕЕ и чл. 47 и чл. 48 от НРЦЕЕ на 06.06.2017 г. и на 13.06.2017 г., Комисията е провела съответно открито заседание за разглеждане на доклад с вх. № Е-Дк-309 от 26.05.2017 г. (Доклада) и обществено обсъждане на проект на решение за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г., на цени на топлинна енергия и на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство на дружества от сектор „Топлоенергетика”.

На откритото заседание Комисията е обсъдила със съответните енергийни дружества Доклада, след което в рамките на определения в чл. 30, ал. 4 от НРЦТЕ и чл. 47, 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, Българска федерация на индустриалните енергийни консуматори, Българска браншова камара на енергетиците, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Асоциация на топлофикационните дружества в България, 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: Асоциация на топлофикационните дружества, Гражданско движение „ДНЕС“, ЕСО ЕАД, Движение за радикална промяна „Българска пролет“, ТЕХРЕН, Граждански контрол, Гражданско сдружение за защита правата на гражданите и държавата, Граждански форум „Промяна“, „Топлофикация Плевен“ ЕАД, „Топлофикация Враца“ ЕАД, „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник“ АД, както и г-н Христо Маринов, г-н Иван Александров, г-жа Невена Павлова, г-н Димитър Тодоров, г-жа Цветанка Цанева, г-жа Мария Асими, г-н Румен Симеонов, г-н Макари Новев и г-н Любомир Каменов.

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 и заинтересовани лица: „Топлофикация София“ ЕАД, „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, „Топлофикация Сливен“ ЕАД, „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, „Брикел“ ЕАД, „Топлофикация Русе“ ЕАД, „Топлофикация Перник“ АД, „Топлофикация-Враца“ ЕАД, „Топлофикация Разград“ ЕАД, „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД, „Топлофикация Бургас“ ЕАД, „Оранжерии Гимел“ АД - ТЕЦ 200 дка, „Оранжерии Гимел“ АД - ТЕЦ 500 дка, „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, „Видахим“ АД, „ТЕЦ Свищов“ АД, „Овергаз Мрежи“ АД, „Топлофикация ВТ“ АД, „Топлофикация Плевен“ ЕАД, „Топлофикация Габрово“ ЕАД, „Национална електрическа компания“ ЕАД, Гражданско движение „ДНЕС“, както и от Цветанка Цанева, Румен Симеонов и Димитър Тодоров Тодоров, клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД.

I. РЕГУЛАТОРЕН ПРЕГЛЕД И ОБРАЗУВАНЕ НА ЦЕНИ НА ЕНЕРГИЯ ЗА ПЕРИОДА 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. НА ДРУЖЕСТВА ОТ СЕКТОР „ТОПЛОЕНЕРГЕТИКА“ ПРИ ПРИЛАГАНЕ НА МЕТОД „НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА“:

1. „Топлофикация София“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-01-19 от 03.04.2017 г. „Топлофикация София“ ЕАД е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия и заявление за утвърждаване на цени за присъединяване на нови потребители, към които е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация за 2016 г., за ценови период 2016 г. - 2019 г. и прогноза за ценови период 2017 г. - 2018 г., разработена във форма и съдържание на справки от № 1 до № 9;

2. Техничко-икономически данни, включително и отчетите за продажбите през 2016 г., отчет за ценови период 2016 г.-2017 г. (Приложение № 3);

3. Информация за приходи от продажби на топлинна и електрическа енергия за

2015 г., 2016 г., отчет за ценови период 2016 г.-2017 г. (Приложение № 4) и данни за фактурирането;

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

5. Отчетна информация за 2016 г., за ценови период 2016 г. – 2017 г. и прогноза за ценови период 2017 г. – 2018 г. за производство, собствени нужди и продажба на електрическа енергия;

6. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. с всички пояснителни приложения към него, както и допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането;

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

8. Часова справка за подготовка и присъединяване на нови потребители на топлинна енергия;

9. Договор с „Енерго-Про Енергийни услуги“ ЕООД за покупко-продажба на електрическа енергия и участие в стандартна балансираща група от 16.01.2016 г. и допълнително споразумение към него от 09.02.2017 г.;

10. Споразумение с „Български Енергиен Холдинг“ ЕАД (БЕХ ЕАД) от 11.02.2015 г. относно погасяване на задълженията към „Булгаргаз“ ЕАД;

11. Копие на публикувана обява във вестник „Монитор“ на 28.02.2017 г.;

12. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална цена на електрическа енергия от ВЕКП – 165,63 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуална цена – 120,63 лв./MWh;

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

2. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 79,42 лв./MWh;

3. Цена на топлинна енергия за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ – 77,04 лв./MWh;

4. Цена на топлинна енергия за доставчици по чл. 149а от ЗЕ – 77,04 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на природен газ - 382,99 лв./ knm^3 ;

- цена на мазут – 546,08 лв./t;

- цена на газьол – 1 633,77 лв./t.

Обосновки на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност:

Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.

➤ *Производство на топлинна енергия*

Производствената програма на дружеството за 2016 г. е изготвена при съблюдаване на тенденциите в потреблението на топлинна енергия през последните няколко години, като изпълнението ѝ е резултат от индивидуалното поведение на потребителите при консумиране на топлинната енергия, както и влиянието на климатичните фактори. Топлинната енергия, консумирана от клиентите (тази за разпределение), е в размер на 3 720 232 MWh и е с 5% по-малко спрямо заложените продажби през предходния ценови период.

През 2016 г. технологичните разходи по преноса са увеличени спрямо планираните и възлизат на 824 390 MWh, като увеличението от около 2.3% се дължи на по-големия брой пробиви по топлопреносната мрежа.

Отпуснатата топлинна енергия от топлоизточниците следва климатичните условия, респективно консумацията на потребителите и нивото на технологичните разходи по преноса. През отчетната 2016 г. в „Топлофикация София“ ЕАД са произведени

4 624 424 MWh топлинна енергия с топлоносител гореща вода за отопление и битово горещо водоснабдяване, което е с 4% по-малко от планираното. Причина за по-ниското производство и съответно продажба на топлинна енергия се дължи основно на планираните по-високи изчислителни денградуси за гр. София и по-краткия отоплителен сезон 2015-2016 г.

➤ **Производство на електрическа енергия**

През 2016 г. са произведени 846 049 MWh електрическа енергия, което е с 328 950 MWh или с около 28% по-малко в сравнение с планираното в предходния ценови период. Една от причините за намалението на производството на електрическа енергия се дължи на продължителен ремонт на ТГ № 8 (25 MW_e) и ТГ №9 (35 MW_e) в ТЕЦ „София“. В началото на отчетния период е експлоатиран ТГ №4 (30 MW_e) в ТЕЦ „София изток“, като електрическата енергия произведена от съоръжението е реализирана на свободния пазар. След края на отоплителния сезон ТГ № 4 в ТЕЦ „София изток“ е изведен от експлоатация.

➤ **Специфичен разход на условно гориво**

Отчетените стойности на специфичния разход на условно гориво за производство на електрическа и топлинна енергия са по-ниски спрямо планираните за 2016 г.-2017 г.

Прогнозни данни за ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.:

Продажба на топлинна енергия

При определяне прогнозните количества на продажбите са анализирани климатичните фактори и тенденциите на пазара на топлинна енергия по отношение на: брой консуматори, присъединен топлинен товар, потребление на топлинна енергия за отопление и битово горещо водоснабдяване, 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 3 911 393 MWh и са с около 5% по-големи от базовата 2016 г., като са обусловени от климатичния фактор. Формираните денградуси за новия ценови период отразяват едно средно ниво и тенденцията в динамиката на денградусите. Продължителността на отоплителния сезон е приета за 175 дни, което е средна стойност за последните 10 години.

Производствена програма за период м. 07. 2017г. ÷ м. 06. 2018 г.

Продажбите, технологичните разходи по преноса и собствените нужди определят количеството на произведената топлинна енергия. На база тази енергия е определено прогнозното количество произведена електрическа енергия в двете топлоелектрически централи.

Производство на топлинна енергия

Прогнозираното за производство количество топлинна енергия през новия ценови период е в размер на 4 873 090 MWh, което е с повече от 5% 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 18,12%, при относителен дял през базовата година 18,14%. Прогнозираното намаление на относителния дял е около 0,02%, което е на равнището на базовата година.

Запазен е дялът на загубите в абонатните станции (АС) в общия дял на технологичните разходи, който е около 0,85% от отпуснатата топлинна енергия, като и дялът на загубите от топлоотдаване в топлопреносната мрежа и дялът на загубите от изтичане.

- **собствени нужди на инсталациите за производство** – прогнозираните собствени нужди са в размер на 96 368 MWh, което представлява около 2% от общото производство. Относителният им дял е запазен спрямо базовата година.

През новия ценови период, в сравнение с базовата година, е планирано увеличение на продажбите с около 5,1%, при увеличение с около 5,4% на производството. Най-голяма роля

за промяната на продажбите има климатичният фактор.

Производство и продажба на електрическа енергия

„Топлофикация София” ЕАД предвижда да произвежда по високоефективен начин комбинирана електрическа енергия. В съответствие с прогнозното количество топлинна енергия от комбинирано производство е и планираното количество произведена електрическа енергия. Нейното количество за новия ценови период е в размер на 932 700 MWh, което представлява увеличение с около 9% спрямо производството през 2016 г.

Увеличено е прогнозното производство на електрическа енергия спрямо отчетния период, тъй като в новата производствена програма не се планират ремонти на генериращите електроенергия мощности. През отчетния период е забавено извършването на планов ремонт на ТГ №9 в ТЕЦ „София”. В началото на отоплителен сезон 2016/2017 г., ТГ №8 в ТЕЦ „София” е изведен за основен ремонт, който бе по-продължителен от планираното, което възпрепятства работата на каскадата ТГ 8/8А (37 MW_e). Като резултат от забавянето на ремонтите не са реализирани заложените в производствената програма около 22 600 MW от ТГ № 9 и около 63 900 MW от каскадата ТГ 8/8А.

Цялото произведено количество електроенергия 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. Приложение 1.

Собствените нужди и загубите от трансформация са планирани в размер на 185 790 MWh, спрямо 168 545 MWh за базовата година, което е обусловено от значително по-голямото производство.

Планираните за продажба количества електрическа енергия са в размер на 746 910 MWh, което е с около 10% повече спрямо базовата година.

➤ Топлинни мощности

При планирането на топлинните мощности са използвани максималните топлинни товари, постигнати на изхода на централите през последните три години. Приложени са извадки от оперативните ведомости, доказващи техните стойности. Приложение 2.

➤ Горива за производство

Необходимото гориво за производство през новия ценови период възлиза на 703 865 km³ природен газ. Количествата са формирани на база планираните специфични разходи на условно гориво, които са в пряка зависимост от избраните съоръжения, с които ще се произвежда енергията през новия ценови период.

➤ Енергийна ефективност

Общата прогнозна ефективност на дружеството за новия ценови период при комбинираното производство е 82,9%, която е с около 0,8% по-ниска спрямо постигнатата през базовата година.

➤ 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 – 141,89 kg/MWh, формиран за дружеството, и брутен специфичен разход на условно гориво за производството на електрическа енергия в двете ТЕЦ – 202,51 g/kWh. Специфичният разход на условно гориво за производство на топлинна енергия е планиран малко по-висок от този през базовата година. Специфичният разход на условно гориво за производството на електрическа енергия е малко по-висок от постигнатия през 2016 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. Това обуславя прогнозата за по-високите специфични разходи на условно гориво за новия ценови период.

➤ Купена електрическа енергия

Количеството закупена електрическа енергия е планирано с около 16% 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, а също така се предвижда спиране на ТЕЦ „София изток“ през летния сезон.

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

➤ **Изпълнение на инвестиционна програма – отчет 2016 г.**

Инвестиционната програма на „Топлофикация София“ ЕАД за 2016 г., освен обектите, насочени към осигуряване на необходимата сигурност и надеждност на системата за качествено топлоснабдяване, включва и редица амбициозни проекти. Изпълнението им гарантира повишаване на ефективността при производството и преноса на топлинна енергия. Реализацията на част от приоритетните обекти са финансово подпомогнати с отпуснатите средства от МФ „Козлодуй“, а друга част се осъществява със собствени средства или със средства, предвидени за заплащане на квоти CO₂, които съгласно утвърдения от МИЕ план за Дерогация по Директива 2009/29/ЕО могат да бъдат пренасочени за изграждане на високоефективни съоръжения и инсталации. Стартира изпълнението и на мероприятия, свързани със спазване на новите норми за допустими емисии (НДЕ), по Наредбата за допустими емисии на серен диоксид, азотни окиси и прах, изпускани в атмосферата от големи горивни инсталации, на съществуващите в дружеството котлоагрегати, които попадат в обхвата на Директива 2010/75/ЕО и са включени в Преходен национален план.

Утвърдената инвестиционна програма е на обща стойност 68 174 хил. лв., като изпълнението към 31.12.2016 г. е в размер на 30 182 хил. лв.

Основни инвестиционни обекти, чието изпълнение е извършено изцяло или частично през 2016 г. и през ценови период 2016/2017 г. са следните:

- **Инсталация за комбинирано производство на енергия в ТЕЦ „София“ с оползотворяване на RDF отпадък** - проектът представлява последната заключителна фаза на Проекта за управление на отпадъците в София (ПУОС), изпълняван от Столична община.

- **Реконструкция и модернизация на ЕК 220 t/h ст. № 7 и 8.**

След одобряване на тръжната документация от консултанти на ЕБВР в началото на 2016 г. е стартирала тръжната процедура за избор на изпълнител на задачата, като в края на годината е сключен договор за изпълнение, като срокът за реализация е 33 месеца. Предвидената реконструкция и модернизация на ЕК 220 t/h ст. № 7 и 8 е свързана с провеждане на мероприятия за обновление по класическа схема за комбинирано производство в ТЕЦ „София“, при което с модернизиранияте котлоагрегати и изградените вече турбогенератори ТГ 9 и каскадата ТГ 8 - ТГ 8А ще бъдат изпълнени нормативните изисквания за високоефективно производство, съгласно Директива 2012/27/ЕС. В резултат на изпълнението ще бъдат достигнати нива на емисии $NO_x \leq 90 \text{ mg/nm}^3$, в изпълнение Директива 2010/75/ЕО, като същевременно ще бъде повишена ефективността на оползотворяването гориво с $\Delta \eta = 9,2\%$ - икономия на 10 459 kNm³ природен газ и спестени емисии в размер на 19 575 t_{ekv} CO₂. В началото на 2017 г. е сключен договор с избрания съгласно правилата на ЕБВР изпълнител.

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

През 2016 г. е подготвена тръжната документация, като се предвижда одобряването от консултанти на ЕБВР да се извърши в началото на 2017 г. През втората половина на 2017 г. се планира да се проведе тръжна процедура за избор на изпълнител на задачата. Завършване на изграждането и внедряването в експлоатация е планирано да бъде през 2019 г. С разработката се цели да бъде преобразувана ТГ 3 от кондензационна турбина, с топлофикационен пароотбор, в противоналегателна турбина с бойлер - кондензатор за топлофикационни цели, като с това да се изпълнят нормативните изисквания Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство. При реконструкцията е заложено да бъде запазена инсталирана електрическа мощност 30 MW_e, като се разчита да бъде постигната топлинна мощност в бойлер - кондензатора

около 90 MW_t.

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

След приключване на тръжната процедура през 2016 г. е избран изпълнител, като през м. септември е извършено авансово плащане в размер на 20% от общата стойност на проекта. Завършването на изграждането е предвидено за края на 2018 г., а внедряването в експлоатация е планирано да бъде в началото на 2019 г. При реконструкцията е заложено да бъде запазена инсталираната електрическа мощност 30 MW_e, като се разчита да бъде постигната повишена топлинна мощност в бойлер-кондензатора около 90 MW_t. Модернизираният турбогенератор се предвижда да има годишна часова използваемост ~ 4 200 h, при което да бъдат спестена генерацията на 4 900 t_{ekv}/год. CO₂ и запазена първична енергия в размер на 24 040 200 kWh/год.

- **Изграждане на Ко-генерираща инсталация във ВОЦ „Овча купел 2“**

През 2016 г. се извърши подготовка на тръжната документация, като се предвижда в началото на 2017 г. да стартира процедурата за избор на изпълнител на задачата, а договорът за изграждането и внедряването е планирано да бъде подписан през втората половина на 2017 г. Ко-генерираща инсталация ще бъде с инсталирана мощност ≤ 10 MW_t и около 10 MW_e, реализирана на базата на три газобутални двигатели с вътрешно горене, и ще работи цялостно на базово натоварване, отговарящо на потребностите от БГВ на комплекса „Овча купел“, при което ще изпълнява изискванията на Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство. В резултат от внедряването на ко-генерираща инсталация ще бъдат спестени 4 300 t/год. CO₂ и запазена първична енергия в размер на 21 395 000 kWh/год.

- **Реконструкция и модернизация на топлопреносната мрежа през 2016 г. и 2017 г.**

Изпълнение на СМР през 2016 г. – През 2016 г. са довършени 22 обекта от 2015 г. с обща дължина на топлопреносната мрежа 7,1 km. След проведена тръжна процедура са избрани изпълнители за извършване на СМР през 2016 г., като предвидени за реализация са 38 обекта с дължина 21 km. Към края на годината са изпълнени и рехабилитирани 5 обекта или 1,37 km топлопроводи в столицата, останалите бяха прехвърлени за изпълнение през 2017 г. Основните причини за неизпълнение на посочените обекти в пълен размер са поставените кратки срокове за изпълнение, съответно трудно съгласуване на проектите и проблеми със собствеността на терените, през които минават тръбите. В началото на 2016 г. след провеждане на тръжна процедура за доставка на предварително изолирани тръби, бе избрана фирмата-изпълнител, а в средата на година беше извършена първата доставка.

- **Мерки съгласно Директива 2010/75/ЕО за редукция на азотни оксиди (NO_x) в изходящите димни газове на котлоагрегатите в „Топлофикация София“ ЕАД в изпълнение ПНП**

За постигане на нормите на допустимите емисии в централите „Топлофикация София“ ЕАД планира редица мероприятия, свързани с: утилизация на димните газове, реконструкция и модернизация на енергийни котли, инсталации за намаляване на NO_x на котлоагрегатите на ТЕЦ и ОЦ, както и снижаване на нивата на NO_x чрез оптимизация на процесите на горене (каскадно подаване на въздух, рециркулация на димните газове и др.).

➤ **Планирани инвестиционни мероприятия за периода 2017 г. - 2018 г.**

Инвестиционните мероприятия за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. са насочени към стабилизиране на производствената дейност и модернизация на основните и спомагателни съоръжения в дружеството, във връзка с необходимостта от подобряване на финансовите, технико-икономическите и екологични показатели, пряко свързани с обезпечаване на качествено топлоснабдяване на столичния град. Реализацията на част от приоритетните обекти е финансово подпомогната с отпуснатите средства от МФ „Козлодуй“, а другата част се осъществява със собствени средства.

Приоритетните задачи през периода 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г., които са в процес на изпълнение, са съответно:

Основни обекти в топлоизточниците са:

- *Инсталация за комбинирано производство на енергия в ТЕЦ „София“ с оползотворяване на RDF отпадък;*
- *Реконструкция и модернизация на ЕК 220 t/h ст. № 7 и 8 в ТЕЦ „София“;*
- *Модернизация на ТГ 3 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток“;*
- *Модернизация на ТГ 4 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток“;*
- *Изграждане на когенерираща инсталация за ВОЦ „Овча купел“ 2;*
- *Мероприятия за редуция на Нох в изходящите димни газове на котлоагрегатите в „Топлофикация София“ ЕАД;*
- *Утилизираща инсталация на ЕК 9 в ТЕЦ „София“*
- *Утилизация на димните газове във ВОЦ на „Топлофикация София“ ЕАД - референтен номер EBRD 9/14.*

Приоритетни обекти в топлопреносната мрежа са:

- **Реконструкция на топлопроводи по списък** – Предвидени за изпълнение 21 km (доставка на тръби, елементи и сключени договори за СМП през 2016 г.)

- **Разширяване и развитие на топлопреносната мрежа** – Реконструкция и модернизация на ПС „Бъкстон“ с цел присъединяване на нови клиенти; изграждане на отклонение с начален диаметър DN300 по ул. „Костенски водопад“ и продължението ѝ в ж.к. „Манастирски ливади – Изток“; реконструкция на топлопровод DN400 и DN500 в ж.к. „Борово“. Изграждане на обекти за присъединяване на нови клиенти към топлопреносната мрежа.

- **SCADA система в абонатни станции (АС)** – система за дистанционен мониторинг и управление на АС е мащабен проект, планиран за реализация за няколко години. През 2017 г. се очаква да бъде внедрен изцяло в ТР „София“ (около 4 200 АС), както и подготовка за внедряването на същата система в ТР „София Изток“. Изграждането на системата за мониторинг и управление на абонатните станции ще доведе до:

- *информационна обезпеченост на клиентите по отношение на режимите на работа на АС и потребеното количество енергия в реално време;*
- *формиране на активни клиенти;*
- *възможност за дистанционна промяна на настройките на АС в реално време съвместно с клиента;*
- *получаване на актуалната информация (съгласно нормативните изисквания) от абонатните станции за минимално време;*
- *анализ на консумацията на топлинна енергия и изчисляване на топлинната характеристика за всяка сграда;*
- *идентифициране на предаварийни и аварийни ситуации;*
- *разпознаване причината за авария и изпълнение на необходимите действия.*

- **Обновяване и модернизация на АС** – подмяна на автоматика в АС, както и цялостна подмяна на АС в лошо техническо състояние с цел подобряване на енергийната ефективност;

- **Обновяване на софтуерен инструмент „Termis“** - за термо-хидравлични пресмятания по ТПМ с цел повишаване на технико-икономическите показатели при преноса на топлинната енергия;

- **Средства за измерване в абонатни станции** – закупуване на топломери и водомери предвидени за нови АС, за подмяна на повредени и такива с изтекъл експлоатационен ресурс.

Други основни обекти са:

- **Обекти по дейност „Сигурност“** - мерки, свързани с противопожарна

безопасност, както и интегрирани системи за видеонаблюдение и контрол на достъпа на отоплителните централи и административни сгради на дружеството с видеонаблюдение, на които не е извършено до момента.

- **Мерки, свързани с подобряване качеството на обслужването и събираемостта** - сегментиране на клиентите и индивидуален подход на база исторически данни; вкл. анализ на реалните процеси за събиране, софтуерен продукт, документирани на функционалностите, оптимизиране работата на служителите и други.

➤ **Изпълнение на ремонтна програма за 2016 г.**

Извършените разходи за ремонтни дейности през 2016 г. са в размер на 4 586 хил. лв., като те са насочени основно към профилактика на основни и спомагателни съоръжения. Ограничението на разходите за ремонт 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. Изпълнението на ремонтните дейности по топлорайони обхваща текущо поддържане и рехабилитация на основните и спомагателни съоръжения в топлоизточниците.

Ремонтни дейности по топлопреносната мрежа:

- Профилактика, преглед и текущи ремонти на голяма част от основните и спомагателни съоръжения за гарантиране на сигурността на снабдяването и надеждността на генериращите мощности;

- По дейност „Пренос на топлинна енергия“ аварийните ремонти по топлопреносната мрежа се извършваха от ремонтни екипи на топлорайоните при максимално прекъсване на топлоснабдяването до 48 h и непрекъснат режим на работа. Отстранените пробиви към края на 2016 г. са 705 бр., а подменените тръбопроводи са около 3,5 km;

- Осъществени са и ежегодните профилактични ремонтни дейности на абонатните станции, помпените станции, проходимите колектори, камерите, като е обърнато особено внимание на опорните конструкции, компенсаторите, регулиращата и спирателна арматура.

- Възстановяване на топлоизолация на надземни топлопроводи, с което се цели намаляване на технологичните разходи по преноса.

1. Прогнозни разходи за регулаторен период от 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.

Условно постоянни разходи отчет за 2016 г. и план 2017 г. - 2018 г.

Общият размер на предложените за утвърждаване условно-постоянни разходи за ценови период 2017 - 2018 г. е 108 587 хил. лв. или с 11,4% повече спрямо отчетените през 2016 г. По-долу е дадена подробна информация относно факторите, водещи до увеличението им.

Разходи за амортизации

Амортизационните отчисления на дълготрайните активи се изчисляват в съответствие с принципите на счетоводната политика на дружеството, съобразени с българското законодателство. Разходите за амортизации за новия ценови период са планирани на нивото на отчета за 2016 г. и възлизат на 32 575 хил. лв. Разпределението им между електрическата и топлинната енергия е направено спрямо активите, от които произхождат, а 6 500 хил. лв. от амортизациите са отнесени общо за двата продукта, представляващи амортизационните отчисления на активите за комбинирано производство.

Разходи за ремонт

Прогнозните разходи за ремонт за новия ценови период са на стойност 7 638 хил. лв. и формират 1,83% от общите разходи за дейностите по лицензиите. Стойността е определена съгласно утвърдената от собственика ремонтна програма на дружеството за 2017 г. и включва предвидените ремонтни дейности в топлоизточниците, топлопреносната мрежа, сгради и други спомагателни съоръжения, обслужващи лицензионните дейности.

Общо предвидените средства за ремонт в производството са в размер на 4 609 хил. лв., разпределени както следва:

- 1 150 хил. лв. са предвидените разходи за ремонт, отнесени към топлинната енергия, включващи ремонтите в централите, произвеждащи само топлинна енергия;

Разходите за ремонт в двете ТЕЦ са разпределени на база съотношението между ДМА за електро- и топлоенергия в справка РБА, както следва:

- 476 хил. лв. за ремонти на съоръжения в двете ТЕЦ, отнесени към електропроизводството;

- 2 983 хил. лв. за ремонти на съоръжения в двете ТЕЦ, които не могат да се отнесат еднозначно към един от двата продукта.

Планираните средства за ремонти по топлопреносната мрежа са в размер на 3 029 хил. лв., като включват дейности по планови 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 и др.

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.

Разходи за заплати и възнаграждения

Увеличението на средствата за работна заплата за новия ценови период спрямо отчета за 2016 г. се дължи основно на увеличението на минималната работна заплата за страната от 01.01.2017 г. с 40 лв. и съответно на минималната работна заплата за дружеството с 60 лв., в съответствие с изискванията на БКТД в енергетиката, с който работодателят е обвързан, както и на действащия КТД в дружеството. Допълнително влияние оказва и подписания на 01.09.2016 г. нов КТД в дружеството, с който са договорени по-високи допълнителни възнаграждения за нощен труд и домашно дежурство на работниците. Въпреки предвиденото увеличение, средната работна заплата на дружеството остава значително по-ниска от средната заплата в сектор „Енергетика“.

Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ

Общият размер на планираните разходи, пряко свързани с регулираната дейност, е 18 626 хил. лв., което представлява минимално увеличение от 13,5% спрямо базисната година. В състава им не са включени разходите за вноски във фонд „Сигурност на електроенергийната система“, финансови разходи, както и такива, които не са свързани с регулираните дейности на дружеството. Общото завишение се дължи основно на следните позиции:

- **Разходите за работно облекло** са предвидени в изпълнение разпоредбите на чл. 275 и чл. 284 от КТ и Наредба № 3/19.04.2001г. за минималните изисквания за безопасност и опазване на здравето на работещите при използване на лични предпазни средства на работното място. Разчетите са направени на база Списък на работните места и видовете дейности, при които се използват работно облекло и лични предпазни средства, утвърден от дружеството и Списък на длъжностите с право на безплатно работно, специално работно облекло и лични предпазни средства. Предвид факта, че част от изделията имат срок на износване по-дълъг от една година (16, 14, 36 месеца) се формират периоди, през които има необходимост от доставка на значително по-големи от предходната година количества, което е причината за завишението на разходите за работно облекло със 182 хил. лв. спрямо отчетените през 2016 г.

- **Прогнозата за разходите за безплатна предпазна храна** е на стойност 1 389 хил. лв. и е изготвена съгласно утвърден Списък на длъжностите в „Топлофикация София“ ЕАД с право на безплатна храна и добавки към нея съгласно Наредба 11/21.11.2005 г. Покачването на разходите с 18% се дължи на увеличената със Заповед РД-21/11.07.2016 г. стойност на безплатната храна и добавките към нея, съответно:

- за персонал с нормална продължителност на работното време: от 3,00 на 4,00 лв./ден;

- за персонал, работещ на 12-часови смени: от 4,50 на 6,00 лв./ден (за 12-часова смяна) и от 3,00 на 4,00 лв./ден.

- **Разходите за служебни карти и пътувания** са завишени спрямо базисната година, поради сключени в началото на 2017 г. нови договори за извозване на работници от централите и договор за служебни карти за пътувания с „Център за градска мобилност“ ЕАД.

- **Абонаментно поддържане** – завишението спрямо 2016 г. е близо 26%, което е вследствие на сключени нови договори за почистване на шахти, сервизно техническо обслужване на пожарогасителни инсталации, сервизна поддръжка и ремонт на радиостанции и др., които ще действат през новия ценови период.

- **Разходите за застраховки** са в размер на 889 хил. лв. и нарастват спрямо 2016 г. с около 25%. Основна причина за увеличението на планираните разходи е премията по застраховка „Индустриален пожар“, която е най-голямата част от разхода за застраховки. През 2016 г. на основание решение на СОС е сключен договор за застраховка „Индустриален пожар“ с валидност една година, в който цената на застраховката за единица застрахован актив се е увеличила с 42% спрямо предходния договор.

- **Прогнозираните признати разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия** са на стойност 515 хил. лв. и са изчислени съгласно подхода, използван от Комисията при последния регулаторен преглед, като за договорен профил са приети количествата електроенергия от ВЕКП, при допустимо отклонение от 0,5% за недостиг и 0,5% за излишък. Полученото количество от 3 735 MWh е умножено по средните за 2016 г. цени за небаланс на дружеството, съответно 83,09 лв./MWh за недостиг и 53,67 лв./MWh за излишък.

Променливи разходи

Променливите разходи на дружеството за периода 2017 / 2018 г. са планирани изцяло в зависимост от производствената програма и режимите на работа на съоръженията, както и от цените на горивата и материалите в производството. Общият размер на променливите разходи е 308 418 хил. лв., като завишението спрямо отчета за 2016 г. е 27%. С изключение на разходите за природен газ и разходите за закупени квоти за емисии въглероден диоксид, останалите променливи разходи са съизмерими с отчетените през базисната година, а леките завишения са в резултат на предвиденото по-високо производство.

Разходите за природен газ са на стойност 269 695 хил. лв., изчислени при цена от 382,99 лв./knp³, публикувана в доклада на КЕВР за изменението на цените на електрическата и топлинна енергия произведена от централи с високоефективно комбинирано производство във връзка с изменение на цените на природния газ от 01.04.2017 г.

Калкулирани са разходи в размер на 11 806 хил. лв. за **акциз на природния газ**, съгласно указанията и стойността, посочена в модела за калкулация на цените.

Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид, са предвидени въз основа на планираните количества горива за производство на електроенергия, необходими за изпълнение на производствената програма за периода 2016 - 2017 г. От емисиите въглероден диоксид са приспаднати безплатните квоти за топлинна енергия за битови клиенти, предвидени във връзка с чл. 10а от Директива 2003/87/ЕС) (изменена с Директива 2009/29/ЕС), както и предвидените квоти срещу инвестиции по чл. 10в от цитираната Директива за съответния период. Разходите за останалите за закупуване квоти са изчислени при цена на емисиите 5,57 евро/t.

Завишението на **разходите за консумативи (химикали и реагенти)** е предвидено в съответствие със завишеното производство, както и предвидените повече работни часове на ТГ 9 и ТГ 8 А в ТЕЦ „София“, за които ще са необходими повече средства за консумативи и реагенти за химическа обработка на промишлената вода, консумирана от централата.

2. Регулаторна база на активите (РБА)

РБА за периода 01.07.2017 – 30.06.2018 г. е в размер на 427 561 хил. лв., изчислена в съответствие с данните от счетоводния баланс на дружеството към 31.12.2016 г. и изискванията на глава втора, раздел II от „Указания-НВ”. Признатата стойност на активите е отчетната стойност на активите на дружеството към края на 2016 г., които се използват и са свързани пряко с регулираните дейности. В стойността на активите не са включени почивните станции и имотите, отдадени под наем. Приспадната е стойността на активите, които са придобити чрез финансиране или по безвъзмезден начин в размер на 65 140 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е изчислен като 1/8 от годишните разходи за дейността след приспадане на разходите за амортизации съгласно т. 32.5. от Указания-НВ и е в размер на 48 054 хил. лв. Разпределението на оборотния капитал между електрическата и топлинната енергия и между производството и преноса е извършено пропорционално на размера на дълготрайните активи за съответната дейност.

3. Норма на възвръщаемост

Нормата на възвръщаемост на капитала за ценови период 2017 - 2018 г. е в размер на 4,05%, изчислена съгласно Указания-НВ (Указанията) като средно претеглена между собствения и привлечения капитал по отчетни данни към 31.12.2016 г. Съгласно изискванията, в капиталовата структура не е отчетен текущият финансов резултат и е използвана примерна норма на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 6%, равна на утвърдената за действащия ценови период. Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е в размер на 2,97% и се формира от лихвите по заеми от Международната банка за възстановяване и развитие (МБВР) и споразумение за разсрочване на задължения към „Български енергиен холдинг“ ЕАД (БЕХ ЕАД), сключено през 2015 г.

4. Преференциална добавка за комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство

Дружеството счита, че утвърдената тенденция за намаляване размера на добавката през последните години нарушава баланса между интересите на топлофикационните дружества и потребителите, както и равнопоставеността между отделните производители. Утвърдената добавка в размер на 38,00 лв./MWh не създава стимул за инвестиции и на практика спира развитието на топлофикационния сектор. Също така, лицензиантът е на мнение, че диференциацията на дружествата не отразява нивото на ефективност на отделните дружества и по този начин не изпълнява основното си предназначение за насърчаване на високоефективно производство. Въвеждането в експлоатация на високоефективните ТГ9, ТГ8 и ТГ8А се случва на фона на тенденция за постоянно намаляваща добавка, което допълнително е допринесло за влошеното финансово състояние на дружеството. С увеличаването на добавката предвид гореизложеното, дружеството счита, че добавката през новия регулаторен период следва да бъде увеличена най-малко в размер на 45,00 лв./MWh.

С писмо с изх. № Е-14-01-19 от 25.04.2017 г. на КЕВР на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;
2. Обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения;
3. Обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писма с вх. № Е-14-01-19 от 27.04.2017 г. и № Е-14-01-19 от 04.05.2017 г. дружеството е представило исканата информация.

Обосновките на дружеството са следните:

1. Обосновка на разходите за ремонт

Планирането на разходите за ремонти за регулаторен период 2017-2018 г. е извършено след подробна и задълбочена оценка на неотложните ремонтни операции в топлоизточниците и топлопреносната мрежа, необходими за осигуряване на надеждност

на системата, качествено топлоснабдяване, повишаване ефективността на производство, подобряване качеството на предоставяните услуги и подобряване дейностите по опазване на околната среда на „Топлофикация София“ ЕАД. Във връзка с което със Заповед № РД 162/17.10.2016 г. на Изпълнителния директор е сформирана работна комисия, която да извърши планирането на мероприятията, които да бъдат включени в ремонтната и инвестиционна програми на дружеството, както и определянето на приоритетните за изпълнение задачи и тяхната класация по ред за реализация. Включените ремонтни мероприятия са подбрани след обстоен преглед и приоритизация на най-належащите ремонти в четирите топлорайона.

Прогнозните разходи за ремонт за новия ценови период са на стойност 7 638 хил. лв. и формират 1,83% от общите разходи за дейностите по лицензните. Стойността се формира от предвидените ремонтни дейности в топлоизточниците, топлопреносната мрежа, сгради и други спомагателни съоръжения, обслужващи лицензионните дейности.

Общо предвидените средства за ремонт в производството са в размер на 4 609 хил. лв., разпределени по топлоизточници с остойностени позиции по звена и отдели.

Планираните средства за ремонти по топлопреносната мрежа са в размер на 3 029 хил. лв., като включват дейности по планови 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 КИЛ и А на АС; ремонт на топломери, водомери и терминали; ремонт на съоръжения на помпени станции и др.

Предвижда се и извършване на ежегодни профилактични ремонтни дейности на абонатни станции, помпени станции, проходими колектори, камери, като особено внимание се обръща на опорните конструкции, компенсаторите, регулиращата и спирателна арматура. Представено е в табличен вид разпределението на разходите за ремонт в преноса на топлинна енергия по топлорайони с остойностени позиции.

2. Обосновка на завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения.

Планираните средства за работна заплата, пряко свързани с дейностите по лицензиите за новия ценови период са в размер на 32 781 хил. лв. и са изчислени за 2 273 души персонал. Причините за увеличението спрямо отчета за 2016 г. с близо 13% са следните:

1. Увеличение на минималната работна заплата от 01.01.2017 г. с 40 лв.;
2. Обвързаност на дружеството с бранишови колективен трудов договор за брани „енергетика“, подписан на 12.04.2016 г. и действащия КТД в дружеството - съгласно договорените условия в тях минималната месечна работна заплата е действащата минимална работна заплата за страната, умножена с коефициент 1,20 за професии, неизискващи квалификация и с коефициент 1,50 за всички останали длъжности и работни места, т. е. минималната работна заплата за дружеството от 01.01.2017 г. нараства с 60 лв.;
3. Необходимост от увеличение на основните заплати на целия персонал, поради това, че новата минимална работна заплата за дружеството изравнява заплащането на голяма част от персонала и нарушава пропорциите в оценката и заплащането на различните видове труд.
4. По-голямата част от допълнителните възнаграждения по Кодекса на труда и Вътрешните правила за работна заплата са в пряка зависимост от основната работна заплата.
5. Договорено увеличение в КТД на заплащането на нощния труд на експлоатационния персонал и на заплащането за дежурство на разположение.

Въпреки предвиденото увеличение, средната работна заплата на дружеството е в размер на 1 203 лв. и остава значително по-ниска от средната заплата в сектор „Енергетика“. По данни на НСИ през 2016 г. заетите в Дейност „производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива“ са получавали средно 1 663 лв. на месец.

За успешната реализация на мащабните проекти, които дружеството изпълнява, осигуряването на безпроблемен производствен процес и качествено административно обслужване, компанията се нуждае от квалифициран и мотивиран персонал. За целта е необходимо работната заплата в дружеството да доближи средните нива за сектора, което ще намали риска от загуба на квалифицирани кадри и ще подобри обезпечеността с човешки ресурси.

3. Обосновка на получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения

През 2016 г. „Топлофикация София“ ЕАД е отчело приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения в размер на 2 878 хил. лв., като стойността им не е включена в отчетните и прогнозни ценообразуващи елементи.

Процесуално представителство на страните по пълномощие, както на физически, така и на юридически лица, може да бъде възложено само на лицата, посочени в чл. 32 от Гражданско процесуалния кодекс (ГПК) - адвокатите; родителите, децата или съпругът; юрисконсултите или други служители с юридическо образование в учрежденията, предприятията, юридическите лица и на едноличния търговец; областните управители, упълномощени от министъра на финансите или от министъра на регионалното развитие и благоустройството, в случаите по чл. 31; други лица, предвидени в закон.

В частност юридическите лица и едноличният търговец могат да осъществяват процесуалното си представителство по пълномощие чрез свой служител - лице, което е с тях в трудово / служебно правоотношение, при условие, че служителят има юридическо образование и правоспособност, независимо от характера на заеманата от него длъжност - юрисконсулт или друга длъжност. Разликата в длъжностите се проявява в това, че задължителна предпоставка за заемане на самата длъжност юрисконсулт е наличието на юридическа правоспособност на лицето, каквото изискване може да не е налице по отношение на друга длъжност, изпълнявана от служител, притежаващ юридическо образование. И в двата случая законодателят приема, че за осъществяването на професионална защита на юридическите лица и едноличните търговци по делата, е достатъчно наличието на юридическо образование на упълномощения от тях служител. Упълномощаването на юрисконсулта е писмено. Обикновената писмена форма е достатъчна. Следва да се отбележи, че юрисконсултите на „Топлофикация София“ ЕАД притежават диплома за завършено висше юридическо образование и юридическа правоспособност, придобита по реда на глава XIV от Закона за съдебната власт.

Доколкото юридическите лица не могат лично да извършват или приемат процесуални действия, участието им в процеса се осъществява чрез представители. Процесуалното представителство възниква, както по силата на закона, така и по волята на представляваното лице. Именно волята на представляваното лице е определяща при избора на лице от изброените по чл. 32 от ГПК. Представителната власт на юрисконсулта съвпада с представителната власт на пълномощника на граждани и се урежда по същите правила.

Съгласно чл. 78, ал. 8 от ГПК при защита на страна, в случай че се осъществява от юрисконсулт, съдът на основание цитираната разпореда, определя възнаграждение в размер, предвиден в Наредба № 1 от 2004 г. за минималните адвокатски възнаграждения, определен по реда на чл. 7, ал. 4, т. 4 и ал. 5. Понастоящем има промяна в ГПК, съгласно която размерът на присъденото възнаграждение не може да надхвърля максималния размер за съответния вид дело, определен по реда на чл. 37 от Закона за правната помощ, която е от 24.01.2017 г., обн. в ДВ, бр. 8 от 2017 г.

Дължимостта на разноски за юрисконсултско възнаграждение на страната няма отношение към реално заплащаното трудово възнаграждение на юрисконсулта, което се формира по други правила. Законодателят е поставил вземането за разноски за юрисконсултско възнаграждение в зависимост само от две обстоятелства - претендиращата такива разноски страна да е била представлявана от юрисконсулт, чиято представителна власт произтича от упълномощаването за конкретното дело и трудовия договор, и определянето му по минималния размер на адвокатските възнаграждения, съгласно Наредба № 1 от 2004 г. на Висшия адвокатски съвет.

Тълкувателно решение № 6/2012 г. на ОСГТК по никакъв начин не внася промяна в

съществуващата до момента практика по приложение на чл. 78, ал. 8 от ГПК.

Правилата за доказване на разходите за адвокат не намират приложение в конкретния случай по отношение на присъденото в полза на страната юрисконсултско възнаграждение, доколкото възнаграждението за адвокат се определя въз основа на договор между адвоката и упълномощителя му. Законодателят е направил изрично разграничение между присъждането на възнаграждение за юрисконсулт и на направените от страната разноски за адвокат.

Когато юридическото лице е било защитавано от юрисконсулт, възнаграждението се определя от съда. В този случай, доказателства за плащането не се събират именно поради съществуващите отношения между юрисконсулта и представляваното лице, основани на договор, който урежда правата и задълженията на страните, а не само процесуалното представителство по конкретно дело.

За разлика от адвокатското възнаграждение, което се договаря за всяко конкретно дело и се заплаща предварително от страната на пълномощника и адвокат, възнаграждението за осъществено процесуално представителство от юрисконсулт се изплаща от представляваната страна на юрисконсулта по силата на съществуващото помежду им трудово правоотношение. Естеството на това правоотношение не предполага предварително получаване на възнаграждение от юрисконсулта за явяване по всяко дело. Поради това, приложението на разпоредбата на чл. 78, ал. 8 ГПК не следва да се обвързва с изискване за представяне на доказателства, че юрисконсултът е възмезден предварително за работата си по делото.

Разноските в производството са дължими, с оглед изхода на делото и с оглед факта на осъществена процесуална защита от юрисконсулт. Според чл. 78, ал. 8 ГПК в хипотеза на благоприятен за тях изход на спора, в полза на юридическите лица и еднолични търговци се присъжда като разноски адвокатско възнаграждение, ако те са защитавани от юрисконсулт. Налице е въведена от законодателя фикция, че страната прави по повод на делото разноски в размер на минималното адвокатско възнаграждение, въпреки, че се представлява в процеса от свой служител, на който заплаща заплата, а не възнаграждение за осъщественото представителство по конкретното дело. Размерът на възнаграждението, което получава служителят, и реалното му заплащане касаят само вътрешното правоотношение между него и юридическото лице и са ирелевантни за на срещната страна в процеса при определяне на отговорността за разноските.

Правоотношението между юридическото лице и юрисконсулта е неотносимо към правото на присъждане на разноски. Отговорността за разноски е гражданско облигационно правоотношение, което произтича от процесуалния закон и е уредено в него. Съдът присъжда адвокатско възнаграждение не в полза на юрисконсулта, а в полза на юридическото лице, което е защитавано от него. Юридическото лице не извършва реално разход за посочената в разпоредбата на чл. 78, ал. 8 ГПК сума, а същата се дължи по силата на закона.

В този смисъл е и трайно установената съдебна практика, която е последователна и безпротиворечива.

Законодателят изрично разграничава хипотезата на чл. 78, ал. 8 ГПК от тази по чл. 78, ал. 1 и ал. 3 от ГПК, поради съществуващите отношения между юрисконсулта и представляваното лице, основани на договор за конкретна трудова функция, конкретно уреждащ всички права и задължения на страните. Без значение, както показва практиката, е дали производството протича по реда на заповедното, исковото или изпълнителното производство.

Неприсъждането на разноски в полза на юридическите лица, в случаите когато са представлявани от юрисконсулт, би означавало ограничаване правата на юридическите лица. Първото ограничение е свързано с правото им на избор на процесуален представител от кръга на лицата по чл. 32 от ГПК. Несъстоятелно е твърдението, че осъщественото процесуално представителство от страна на юрисконсулт в производство, страна по което е представляваното от него юридическо лице е безвъзмездно. В този смисъл, справедливо е в полза на страната да бъдат присъдени разноски. В противен случай същата би ангажирала защитата си по начин, по който да бъде възмездена за сторените

разноски, в това число и по процесуалната си защита. Изборът на юрисконсулт за процесуална защита би поставил юридическото лице в невъзможност да възстанови направените разноски по защитата. Последното поставя друг практически въпрос: неприсъждането на разноски в полза на юридическите лица, в случай че са представлявани от юрисконсулт, поставя юрисконсултите в по-неблагоприятно положение спрямо адвокатите. Законът не следва, а и не трябва да налага подобни ограничения, както на правата на юридическите лица, така и на правата на юрисконсулта, Тъкмо заради това, законът дава равни права, както на юрисконсултите, така и на адвокатите. Действащата нормативна уредба отчита основни правни принципи, а не конкретни обществени отношения, касаещи едно или друго юридическо лице.

Тежестта от поемане на разноски в един бъдещ процес винаги е била определяща при сезиране на съда. Мислимата хипотеза, при която не следва да се присъждат юрисконсултски възнаграждения на юридическите лица, би всяла хаос в гражданския оборот. Увереността, че даден субект на правото няма да понесе разноските, които направи ответната страна би дало фалшивата увереност и сигурност да се завеждат неоснователни иски насочени срещу всички юридически лица. В българският правен мир отново би се появила фигурата на кверуланта. Юрисконсултското възнаграждение има санкционен характер и възмездява необоснованите оспорвания, принудила изправната страна да търси съдебна защита на правата си.

Именно тук следва отговор на въпроса - не е ли тук налице институтът на неоснователното обогатяване и за чия сметка се облагодетелстват тези юридически лица.

Неоснователното обогатяване е институт, уреден в няколко текста от Закона за задълженията и договорите - от чл. 55 до чл. 59, като последния е общ, субсидиарен състав, правото на който възниква, когато няма друг иск, с който обеднелият може да се защити. Общия елемент между специалните и общия състав е липсата на основание. Даването и получаването на нещо поражда реституционно задължение, когато са лишени от основание, то е отпаднало или не е осъществено. Терминът „основание“ е многозначен и на това е обръщано внимание многократно в правната литература още от римското право и е използван при описание на предпоставките на кондикционните иски. Общият извод, който се прави още от римските юристи до днешно време е, че основанието е критерият за „правилност“ на раз местването на имущество, начинът на закона да одобри или не преминаването на блага от един патримониум в друг. Ако има основание, полученото може да се задържи - т.е. реституционното задължение не се поражда. Получаването на нещо с определена цел оправдава пораждането на задължение за реституция винаги щом се окаже, че целта не съществува, отпаднала е или не може да бъде осъществена. В конкретния случай законовото основание, което поражда в патримониума на юридическото лице, присъдени в негова полза разноски /юрисконсултско възнаграждение/ чл. 78, ал. 8 от ГПК.

В конкретния случай е въведена от законодателя фикция, че страната прави по повод на делото разноски в размер на минималното адвокатско възнаграждение. Тази именно законова фикция е основанието в полза на юридическите лица не без основание да бъде присъдено юрисконсултско възнаграждение. Въпрос на вътрешно правоотношение между работодател /юридическо лице/ и работник /юрисконсулт/ е как следва да бъдат уредени отношенията помежду им, като в случая правното положение на трето лице /страна по възникнал правен спор с юридическото лице/, което не е страна по правоотношението между юридическо лице и юрисконсулт, е ирелевантно. Твърдението, че юрисконсултите не получават възнаграждение, отговарящо на положения труд не касае трети лица и следва да бъде установено във всеки един конкретен случай при възникнал спор между страните по правоотношението.

По поставения въпрос присъдените в полза на страната разноски за юрисконсултско възнаграждение, следва ли да бъдат определяни съгласно Наредба № 1 от 2004 г. за минималните адвокатски възнаграждения, следва да се отбележи, че полаганият от юрисконсултите труд при осъществяване процесуално представителство не се отличава от този, полаган от адвокатите. Различно правно положение би представлявало дискриминация, поради различно третиране на юристите, упражняващи професия

юрисконсулт и адвокат.

В заключение следва да се отбележи, че нормалното законосъобразно състояние на гражданските отношения, може в отделни случаи да бъде накърнено от тяхното незаконосъобразно развитие. Проявените форми на незаконосъобразното развитие на гражданските правоотношения са правния спор, неизпълнението на изискуеми задължения, неудовлетворяване на притежанията и предприемането на действия, целящи да осуеят защитата на правото. Незаконосъобразното развитие на гражданските правоотношения накърнява не само субективното право, до което се отнася, то накърнява и правния ред.

Право на всяко едно физическо или юридическо лице е да търси възстановяване на баланса в правоотношенията извънсъдебно или по съдебен ред, със сила на присъдено нещо.

В противен случай, ако страната, чието право е накърнено, не потърси защита на нарушените си права и установи горното като трайна практика в гражданските си правоотношения, това би довело до лавинообразно накърняване на правата и по-голям брой идентични правоотношения.

Във връзка с гореизложеното е и решение № 10 от 29 септември 2016 г., постановено по конституционно дело № 3/2016 г., с което Конституционният съд отхвърля искането на Омбудсмана на Република България за установяване на противоконституционност на чл. 78, ал. 8 от ГПК (обн., ДВ, бр. 59 от 20.07.2007 г. последно изм., ДВ, бр. 43 от 07.06.2016 г.) и на чл. 161, ал. 1, изр. 3 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (обн., ДВ, бр. 105 от 29.12.2005 г., последно доп. ДВ, бр. 62 от 09.08.2016 г.)

*Дружеството твърди, че при представянето на информацията на КЕВР се е съобразило с разпоредбата на чл. 8, ал. 2 от НРЦТЕ - за целите на ценовото регулиране в състава на признатите от Комисията разходи не се включват разходи, които не са свързани със съответната лицензионна дейност, финансови разходи и такива, които имат случаен и/или извънреден характер, както и чл. 8, ал. 2, т. 2 „разходи за санкции или глоби, наложени от държавни или общински органи или от Комисията“, като счита, че **разходите със санкционен характер и съпоставимите на тях приходи, каквито са приходите от юрисконсултски възнаграждения не са ценообразуващи елементи и не касаят определянето на цената на електрическата и топлинна енергия.***

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 0,47% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 5,31% по-високи 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 5,38% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от увеличените разходи за заплати и възнаграждения с 6,08% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 11,10%.

През следващия регулаторен период, дружеството предвижда ръст на общата стойност на инвестиционните разходи с 43,13%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е 3,56% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният по-нисък размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е вследствие на по-малкото количество реализирана електрическа енергия, независимо ръста на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

Образуване на цените

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

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 32 781 хил. лв. на 31 916 хил. лв. или с 865 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 29 016 хил. лв., поради значително изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за балансиране са коригирани от 515 хил. лв. на 438 хил. лв. до отчетната стойност на разхода през 2016 г. и в съответствие с т. 1.4 от общия подход;

- приходите от присъдени юрисконсултски възнаграждения в размер на 2 878 хил. лв. са извадени от общите признати разходи, с оглед недопускане на дублиране на разходи за една и съща дейност;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 12 673 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 12 673 хил. лв., поради липса на закупени емисии през календарната 2016 г., съгласно т. 13 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.

Направено е алокиране на активите между двата продукта с оглед обективно разпределяне на общите активи за двата продукта на производство.

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 4 200 kNm³, на стойност 1 609 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание, с писмо вх. № Е-14-01-28 от 09.06.2017 г. от „Топлофикация София” ЕАД е постъпило следното становище относно Доклада:

1. Дружеството заявява, че не приема корекцията с аргумента за „недопускане на дублиране на разходи за една и съща дейност“, изразяваща се в това, че приходите от присъдени юрисконсултски възнаграждения в размер на 2 878 хил. лв. се изваждат от общите признати разходи. Съображенията, които излага са:

1.1. Действащата нормативна уредба в областта на ценообразуването изрично указва, че в необходимите годишни приходи за дейностите по производство и пренос на топлинна енергия не се включват само приходи от присъединяване на потребители, от услуги и от топлоносител. В тази връзка и в модела, разработен от Комисията, не се съдържа поле, в което да се посочат приходите от юрисконсултско възнаграждение.

Да се възприеме разбирането, че общите признати разходи следва да се намалят с горепосочените суми, означава КЕВР да наруши действащата нормативна уредба, в т. ч. и утвърдения от нея модел.

1.2. Дружеството счита, че разходите със санкционен характер и съпоставимите на тях приходи, каквито са приходите от юрисконсултски възнаграждения, не са ценообразуващи елементи и не касаят определянето на цената на електрическата и топлинна енергия.

Отговорността за разноси е гражданско облигационно правоотношение, което произтича от процесуалния закон и е уредено в него. Разноските в производството са дължими, с оглед изхода на делото и с оглед факта на осъществена процесуална защита от юрисконсулт.

С нормата на чл. 78, ал. 8 от Гражданскопроцесуалния кодекс (ГПК) законодателят с предвидил присъждане на юрисконсултско възнаграждение за осъществявано процесуално представителство от лице, възнаграждение на което се заплаща само по трудов договор с цел юридическото лице, което е било защитавано в производството по делото от юрисконсулт да бъде съответно овъзмездено за необходимостта от осъществяване на защита чрез процесуално представителство по неоснователно предявления срещу него иск, респ. за неоснователното извънсъдебно оспорване на правата му, което е обусловило необходимостта от предявяване на иска. С оглед горното, юрисконсултското възнаграждение **има санкционен характер и възмездява необоснованите оспорвания**, принудили изправната страна да търси съдебна

защита на правата си.

Разпоредбата на чл. 8, ал. 2 от НРЦТЕ указва, че *„за целите на ценовото регулиране, в състава на признатите от Комисията разходи не се включват разходи, които не са свързани със съответната лицензионна дейност, финансови разходи и такива, които имат случаен и/или извънреден характер, както и в чл. 8, ал. 2, т. 2 „Разходи за санкции или глоби, наложени от държавни или общински органи или от Комисията“*, В тази връзка дружеството счита, че разходите със санкционен характер и съпоставимите на тях приходи, не са ценообразуващи елементи.

Аналогична е и разпоредбата на т. 19 от Указания-НВ.

1.3. През 2016 г. размерът на юрисконсултското възнаграждение, което съдът присъжда, се равнява на адвокатското възнаграждение, определено на основание чл. 7, ал. 2 и чл. 10 от Наредба №1 от 09.07.2004 г. за минималните размери на адвокатските възнаграждения (Наредбата). Разпоредбата на чл. 7, ал. 2 от Наредбата указва, че за процесуално представителство, защита и съдействие по дела с определен интерес минималното възнаграждение (при интерес до 1000 лв.) е 300 лв. Съобразно промяната в ГПК от 24 януари 2017 г., обн. в ДВ бр. 8 от 2017 г., размера на присъденото възнаграждение не може да надхвърля максималния размер за съответния вид дело, определен по реда на чл. 37 от Закона за правната помощ. В тази връзка и с оглед нормите на Наредба за заплащането на правната помощ (НЗПП), възнаграждението е както следва:

- за защита по заповедно производство от 50 до 150 лв. (чл. 26 от НЗПП);
- за представителство в изпълнително производство от 50 до 100 лв. (чл. 27 от НЗПП);
- за защита по дела с определен материален интерес от 100 до 300 лв., като в случай че защитата е продължила повече от три съдебни заседания или когато материалният интерес е над 10 000 лв., възнаграждението може да бъде увеличено с до 50 на сто от максимално предвидения размер (чл. 25 от НЗПП).

Предвид гореизложеното, дружеството счита, че размерът на юрисконсултското възнаграждение, което ще се присъжда от съда през 2017 г. ще бъде в значително по-малък размер от предвидената и коригирана от регулатора стойност.

2. Непризнаване на разходите за закупуване на квоти за емисии парникови газове

Дружеството изказва несъгласие с непризнаването на пълния размер на разходите за закупуване на емисии парникови газове. Поради спецификата на процедурите, крайният срок за предаване на верифицираните емисии за изтеклата година е 30 април на следващата календарна година.

Към 01 декември 2016 г. по партидите на дружеството в европейския регистър са налични квоти в размер на 432 869 Еиа при очаквани за разпределение безплатни емисионни квоти за 2017 г. в размер на 559 356 Еиа и обичайно необходимите за предаване квоти в размер на 1 200 000 - 1 300 000 е формиран недостиг на квоти във връзка с изпълнението на задълженията на „Топлофикация София“ ЕАД, съгласно действащото законодателство.

През месец декември 2016 г. е сключен на договор с консултантско дружество за извършване на анализ на цените на квотите на емисии на парникови газове, с цел избор на стратегия за поетапно покриване на дефицита на квоти на дружеството за 2016 г. Сумата на верифицираните с доклади от месец март 2017 г. емисии за горивните инсталации на дружеството е в размер на 1 203 047 t/CO₂.

Сключен е договор с посредник за закупуване на недостигащите емисионни квоти, въз основа на който през първо тримесечие на 2017 г. „Топлофикация София“ ЕАД е закупило 300 000 Еиа, които се отнасят изцяло за 2016 г., въпреки че са заплатени през 2017 г. 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 2016 г. от 5,22 евро/t“*. Възприемайки подхода на Комисията дружеството счита, че минималният размер на признатите разходи за емисии за новия регулаторен период следва да бъде 3 063 хил. лв.

3. Коригиране на разходите за заплати и възнаграждения

В т. 1.3 от общия подход, като условия за допускане на увеличение Комисията изисква мотивирана обосновка и данни за значително изоставане на средната работна заплата за дружеството спрямо средната за сектор „Енергетика“.

В представената от дружеството обосновка за необходимостта от завишаване на разходите за заплати и възнаграждения са посочени конкретните причини за исканото увеличение от 13%. Става ясно, че повишението е изцяло вследствие измененията на минималната работна заплата и обвързаността на дружеството с браншовия КТД и КТД на дружеството и ще индексира заплатите, запазвайки относителните им нива. Също така е посочено, че средната заплата в дружеството изостава спрямо средната заплата за отрасъла по данни на НСИ с около 460 лв.

Във връзка с гореизложеното дружеството счита, че допуснатото в общия подход максимално увеличение в размер 10% е недостатъчно, за да компенсира обективната необходимост от индексацията спрямо минималната работна заплата и още повече ще намали изоставането на нивото на заплатите.

След преглед на постъпило становище от дружеството Комисията счита:

1. Възражението по отношение коригираните приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения в размер на 2 878 хил. лв. не се приема. След като в разходната част на цените се признават съдебни разходи, то и приходите от спечелените дела трябва да се извадят от годишните разходи на дружеството, с цел избягване на дублиране на разходи за една и съща дейност в цените на топлинната и електрическа енергия и в съответствие с т. 1.6 от общия подход;

2. Възражението по отношение непризнаване на разходите за закупуване на квоти за емисии парникови газове не се приема. Комисията конкретизира т. 13 от общия подход, като 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 през 2016 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t. С цел недопускане на прогнозни неточни допускания, относно този значим по същество разход, в действащите цени се включват само реално закупени квоти за емисии парникови газове, платени през 2016 г.;

3. Възражението по отношение коригираните разходи за заплати и възнаграждения не се приема. В действащите цени са допуснати увеличения на разходите за заплати и възнаграждения при условията на т.1.3 от общия подход.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 147,03 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 109,03 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 79,98 лв./MWh
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 – 77,56 лв./MWh
4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2, и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 422 644 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 404 031 хил. лв., от които условно-постоянни – 104 767 хил. лв. и променливи – 299 264 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 425 939 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,37%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 746 910 MWh, в т. ч.:
 - Към НЕК ЕАД - 720 238 MWh
 - Към ЕРД - 26 672 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 3 911 393 MWh

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

С писмо вх. № Е-14-49-5 от 31.03.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следната информация и документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за регулаторния период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., и прогнозна информация за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. - с приложени справки от № 1 до № 9;

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. - Приложение № 3 по формата на КЕВР;

3. Обосновки на прогнозните ценови параметри за утвърждаване на нови цени на топлинна енергия и електрическа енергия от комбинирано производство за новия регулаторен период от 01.07.2017 г.;

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 по формата на КЕВР;

5. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., прогнозна информация за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за произведената комбинирана електрическа енергия. Справките съдържат данни за количества - бруто, собствени нужди, нето, продажба на НЕК ЕАД и продажба на търговци на свободния пазар;

6. Справка за цените на горивата - изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените - Приложение № 2 по формата на КЕВР;

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. - Приложение № 4 по формата на КЕВР;

8. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, и доклад за дейността на дружеството;

9. Справки с отчетна информация за 2016 г. съгласно Единна система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането;

10. Искане за компенсиране на разходи за 2017 г. по чл. 35 от Закона за енергетиката, произтичащи от наложени на дружеството задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закона за енергийната ефективност;

11. Искане за компенсиране на разходи за предходен период 2010 г. – 2016 г. по чл. 35 от Закона за енергетиката, произтичащи от наложени задължения към обществото, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност и определена индивидуална цел за енергийни спестявания по Закона за енергийната ефективност;

12. Инвестиционната и ремонтна програма на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД – отчет за 2016 г. и план за 2017 г.;

13. Проект на договор за продажба на електрическа енергия от комбинирано производство между ЕВН ТР и НЕК ЕАД – към м.03.2017 г.;

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

15. Договор № 142-2013 / 02.10.2015 г. за доставка на природен газ, сключен между „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД за 2016 г. и приложения към него;

16. Копия от публикации за оповестяване на предложените за утвърждаване цени на енергия – публикации във в. Марица на 28.02.2017 г., на интернет страницата на дружеството и в офиси на ЕВН ТР;

17. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението;

18. Копие на Удостоверение за актуално състояние на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД към м.03.2017 г.;

19. Неповерителен вариант на заявление на ЕВН ТР за утвърждаване на цени за регулаторния период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., на електронен носител, който да бъде публикуван на интернет страницата на КЕВР в изпълнение на чл. 15, ал. 2 от Закона за

енергетиката.

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

„ЕВН България Топлофикация” ЕАД	лева / MWh без ДДС
Еднокомпонентна пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода	94,43
Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода за доставчици по чл. 149а от ЗЕ	93,43
Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ	93,43
Преференциална цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин	144,01

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природния газ - 299,94 лв./ knm^3 и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh.

Обосновката на дружеството на прогнозните разходи е следната:

1. Разходи за амортизации

Разходите за амортизация са планирани на база симулирана амортизация за период от една година на дълготрайните активи, които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и са записани в баланса на дружеството към 31.12.2016 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“ се разпределя съответно според тяхното предназначение, и функционалност спрямо това дали служат само за производство на електрическа енергия, 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 31.12.2016 г. Към тази дата сътрудниците, заети в производството, са 73 човека, а тези, заети в преноса, са 61,5 човека. На тази база 54,28% от стойността на амортизацията на активите, свързани с административната работа на дружеството, се разпределят за производство на енергия, а 45,72% се разпределят за пренос на топлинна енергия. Получената стойност за разходи от амортизации за производството се отнася към разходи за производство общо за двата продукта.

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

3. Разходите за закупена електрическа енергия са планирани спрямо производствените нужди в съответствие с прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия за регулаторния период. Разходите за електрическа енергия са прогнозирани по месеци и по видове напрежение. Консуматори на електрическа енергия

високо напрежение са новата когенерационна централа и ТЕЦ „Север“ в аварийни случаи. Консуматори на електрическа енергия средно напрежение са съоръженията ТЕЦ „Север“ и ОЦ „Юг“. Консуматори на електрическа енергия ниско напрежение са абонатните станции и помпена станция „Марица“.

4. Разходите за вода за производството са планирани спрямо производствените нужди съобразно прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия за регулаторния 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. Общо разходите са в размер на 164 411, 12 лв.

5. Планираните приходи от услуги за новия ценови период се състоят от планираните приходи от услуги за дялово разпределение на топлинна енергия, включително доставка и монтаж на уреди за дялово разпределение в „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, планираните приходи от присъединяване на нови клиенти и планираните приходи от услуги, директно възлагани от клиентите на дружеството. Стойността на планираните приходи е базирана на отчетните данни за приходите от услуги, като сумите са индексирани с обявената от НСИ средногодишна инфлация от -0,8% за периода януари - декември 2016 г. спрямо периода януари - декември 2015 г.

Приходи от услуги в лв.	Отчет	План
Дялово разпределение	34.814	34.536
Ново присъединяване	6.262	6.212
Други услуги	38.264	37.958
Общо	79.341	78.706

6. Оборотният капитал е калкулиран чрез коефициент, изчислен на базата на т.нар. „Нетен цикъл на оборотния капитал“, който възлиза на 41,12 дни.

Данните за „Вземания от клиенти и доставчици“, „Материални запаси“, „Задължения към доставчици и клиенти“ и „Нетни приходи от продажби“ за 2015 г. и 2016 г. са взети от одитиран годишен финансов отчет за 2016 г.

Калкулираната необходима сума за оборотен капитал се разпределя между регулаторната база на активи за производство и регулаторната база на активи 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 31.12.2016 г. На тази база 54,28% от оборотния капитал се разпределя за производство на енергия и 45,72% от оборотния капитал се разпределя за пренос на топлинна енергия.

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

7. 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 31.12.2016 г., коригирана с ефектите от осчетоводена обезценка на ДМА, съгласно чл. 8 ал. 2 т. 5 от НРЦТЕ и съгласно приложеното становище към съответната обосновка „Признаване на загуба от обезценка в контекста на определяне на регулаторната база на активите“. Основни позиции в тази сума са производствените централи (Новата когенерационна централа, ТЕЦ „Север“, ОЦ „Юг“) и топлопреносната мрежа с всички прилежащи и компоненти (тръбопроводи, абонатни станции, 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 разпределя между активите за производство на топлинна енергия и активите за производство на електрическа енергия с „Коефициента за разделяне на горивото в енергийната част” от Справка № 6 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, както е посочено по-горе.

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.

8. Прогнозни количества топлинна енергия, отпускана към топлопреносната мрежа за ценовия период и за собствени нужди

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 потреблението през последните 5 години.

Прогнозираните количества на отпуснатата топлинна енергия към топлопреносната мрежа са в размер на 332 500 MWh.

Представено е по месеци сравнение на отпуснатата към преноса топлинна енергия през 2016г., прогноза за периода 2017г. – 2018г., отчетени температури на външния въздух за 5 годишен период и прогнозните външни температури за ценовия период.

За гр. Пловдив се запазва тенденцията, че новопостроените, новоприсъединени сгради са изпълнени според съвременните норми за енергийна ефективност. Също така се очаква делът на централизирано топлоснабдените топлоизолирани сгради да нараства благодарение на активността на собствениците им и действащата към момента „Национална програма за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради“. Това обстоятелство се очаква да понижи потреблението на топлинна енергия за отопление в сравнение с минали периоди при равни други условия.

Въз основа на направения анализ, вследствие от предприеманите мерки и кампании за връщане на доверието към услугата „централизирано топлоснабдяване“, предлагането на услугата „охлаждане през летния период“ и присъединяване към топлопреносната мрежа на нови клиенти, водещи до увеличаване на броя на клиентите на топлинна енергия спрямо минали периоди, към настоящия етап има основание да се очаква нарастване на реализацията на топлинна енергия за следващия ценови период.

През 2016г. отчетената топлинната енергия за собствени нужди е 26 240 MWh, а за ценовия период е планирана в размер на 25 835 MWh.

Спрямо 2016 г. планираната топлинна енергия за собствени нужди е по-малко с 405 MWh въз основа на оптималното разпределение на работата на производствените мощности и планираните ремонтни дейности. Като базова инсталация ще се използва Когенерацията.

ТЕЦ „Север“ се очаква да бъде в експлоатация едновременно с Когенерацията през месеците декември, януари и февруари с обща продължителност от 1 946 ч.

За ценовия период е планирано инсталация Когенерация да бъде в престой общо за 39 денонощия през месеците май и септември за извършване на планови ремонтни дейности и метрология на измервателни уреди. През този период топлинният товар за гр. Пловдив ще се осигурява само от ОЦ „Юг“, като се предвижда да работи и през преходните периоди едновременно с Когенерацията, като общата продължителност на работа на централата е 1 366 ч.

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.

9. Вътрешно-групови разходи, пряко свързани с дейността по лицензията

С цел осъществяване на лицензионната си дейност с минимални разходи „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД е планирало за текущата 2017 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 2017 г. 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.

Услугите се извършват въз основа на сключени договори от 01.10.2011 г. между „ЕВН Център за услуги“ ЕООД и „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД в следните направления - Счетоводство и други финансови услуги, Правни и корпоративни въпроси, Покупки и склад, IT и телекомуникация, Човешки ресурси, Фактуриране, Клиентско обслужване, Технически услуги.

Методиката за ценообразуване включва систематиката за калкулация по метода на „увеличената стойност“, за прилагането на която се калкулира и съответно фактурира договорените по тези договори услуги с увеличена себестойност в размер на 5% 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 по-горе се калкулират на база на отработени часове за всяка конкретна услуга.

10. 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 2016 г.

Потреблението на електрическа енергия за собствени нужди на когенериращите топлоизточници за новия ценови период е прогнозирано в размер на 11 350 MWh, което е със 131 MWh повече от отчетеното през 2016 г.

Завишението основно се дължи на стремежа на дружеството към редукция на разходите за закупена електрическа енергия за когенерационните съоръжения през неотоплителния период. В този период е предвидено електроенергията, закупувана от средно ниво на напрежение за площадката на ТЕЦ „Север“ да се осигурява от работещата когенерационна инсталация.

Прогнозата на електрическа енергия за собствени нужди за производство на топлинна енергия е намалена с 26 MWh, което съответства на планираното натоварване на северните топлоизточници.

За ценовия период е планирано Когенерацията да бъде в престой общо за 39 денонощия за извършване на планови ремонтни дейности и метрология на измервателни уреди.

11. Прогнозни количества топлинна енергия за технологични разходи за периода от 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г.

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

Според представените в табличен вид помесечно стойностите на технологичните разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях 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:
 - Ново присъединените и новопостроените сгради са изпълнени според съвременните норми за енергийна ефективност;
 - Съществуващите присъединени сгради се санират, което намалява тяхната консумация на топлинна енергия.

Очаква се технологичните разходи от топлоотдаване от съоръженията в абонатните станции да намалее поради рехабилитационни дейности в АС на битови, стопански и клиенти на общински и републикански бюджет.

Очаква се технологичните разходи от изтичане на топлоносител от водната топлопреносна мрежа и АС да намалее поради причините, изтъкнати по-горе.

12. Ценообразуващи елементи и образуване на цени в сила от 01.07.2017 г.

1. Разход за природен газ в размер на 25 056 хил. лв., при цена 299,94 лв./кпм³ (без акциз и ДДС), съгласно решение Ц-42 на КЕВР от 30.12.2016 г.;
2. Условно - постоянни разходи в размер на 20 362 хил. лв.
3. Намаление на разходите за амортизация с 1 458 лв., отразяващи инвестициите, извършени от дружеството и полезния живот на съществуващите активи. Разходите за ремонт се планира да намалее спрямо отчетните разходи от 2016 г. с 26 хил. лв.
4. Планира се увеличение на персоналните разходи през 2017 г., основно заради нарастване на разходите за заплати и възнаграждения с 341 хил. лв.
5. Разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, нарастват с 0,9% до 6 567 хил. лв. Разходите са планирани на база на отчетните разходи от 2016 г., индексирани с обявената от НСИ средногодишна инфлация от -0,8% за периода януари - декември 2016 г. спрямо периода януари - декември 2015 г.
6. Променливите разходи са в размер на 29 316 хил. лв.
7. Намалени са разходите за материали, в които основна тежест има разходът за природен газ. Прогнозните разходи са калкулирани с цена на природен газ от 299,94 лв./кпм³ съгласно решение на КЕВР № Ц-42 от 30.12.2016 г. Разходите за вода, закупена електрическа енергия и консумативи са планирани спрямо производствените нужди, съответстващи на прогнозираните количества топлинна и електрическа енергия. Не се прогнозира разходи за външни услуги в променливите разходи. Разходът за акциз на природния газ възлиза на 753 хил. лв.

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

Количеството безплатни квоти, налични в регистъра към 27.03.2017 г. е с включени количества, разпределени за 2017 г. за производство на топлинна енергия и за двете площадки на дружеството в размер на 46 333 t.

Към момента на подаване на заявлението за цени „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД не е получила безплатни квоти за 2016 г. и 2017 г. във връзка от участието си в Дерогацията по чл. 10в от Директивата за Системата за търговия с емисии на Европейския съюз (СТЕ), както и не е извършено предаване на емитираните количества за 2016 г.

9. Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ за комбинирана електрическа енергия от високоефективно производство е в размер на 38,00 лв./MWh.

С писмо изх. № Е-14-49-5 от 25.04.2017 г. на КЕВР на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Обосновка на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите,

които имат инвестиционен характер;

2. Обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения;

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

С писмо вх. № Е-14-49-5 от 04.05.2017 г. дружеството е представило исканата информация.

Обосновките на дружеството са следните:

1. Обосновка на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия

В планираните разходи за ремонт не са включвани разходи, които имат инвестиционен характер. В т. 3 на приложената към заявлението обосновка от ЕВН ТР е посочено, че разходите за ремонт е планирано да намаляят спрямо отчетните разходи от 2016 г. с 26 хил. лв.

В справка № 1 „Разходи за производство“ от ценовия модел е дадена разбивката на видовете разходи за ремонт, както следва:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	ПРОГНОЗА за НРП от 07.2017 г.		
			ПРОИЗВ.	ПРЕНОС	ОБЩО
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	365	122	487
2.1.	Отнесени към електрическата енергия	хил. лв.	0		0
2.2.	Отнесени към топлинната енергия:	хил. лв.	26	122	148
	- в т. ч. за ремонт на ВК\$ППК	хил. лв.	26		
2.3.	Общи за двата продукта	хил. лв.	339		339

Планираните основни обекти в ремонтната програма за 2017 г. са:

- Възстановяване на антикорозионно покритие на тръбопроводи и съоръжения на територията на ТЕЦ „Север“ на стойност - 35 хил. лв.;
- Обследване на енергиен котел № 3 в ТЕЦ „Север“ на стойност - 72 хил. лв.;
- Извършване на регулярни технически инспекции на газова турбина SGT-700 с цел спазване изискванията на производителя за безопасна експлоатация и гарантиране на безаварийна експлоатация на съоръжението - 100 хил. лв.;
- Поддръжка и обновяване на абонатни станции - 81 хил. лв.;
- Ремонт на склад за опасни отпадъци - 89 хил. лв.;
- Почистване и отстраняване на мазутни резервоари в РОЦ „Чайка“ - 26 хил. лв.

2. Обосновка на завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения.

Пазарът на труда в гр. Пловдив е по-силен от повечето други региони в България. Прогнозите на експертите по човешки ресурси са, че и през 2017 г. ще продължи тенденцията на много динамичен пазар на труда със засилено търсене на квалифициран персонал за задоволяване на потребностите на бързо развиващите се „Икономическа зона Тракия“, „Търговско-индустриална зона Марица“ и „Индустриална зона Раковски“. Големи компании като „Сенсата Технолоджис“, „Либхер-Хаусгерете“, „Шнайдер Електрик“, „АВВ“, „Осрам“ и др., които са избрали Пловдив като дестинация за инвестиции, също разчитат на достъп до човешки ресурс, като е ограничен броят на добре подготвените работници и специалисти, които могат да създадат добавена стойност за различните сектори на производството и услугите.

ЕВН ТР отчита реалните фактори, влияещи през 2017 г. върху пазара на труда, включително и задържането и развитието на висококвалифициран персонал. През 2016 г. националната статистика отчита ръст на работните заплати от 10%, като

прогнозите за регион Пловдив през 2017 г. са този темп да се запази.

При планиране размера на възнагражденията са отчетени и следните фактори:

- Отчитане на развитието на пазара на труда в гр. Пловдив и завишено търсене на квалифициран персонал в развиващите се икономически зони в областта;
- Договореното с представителите на синдикатите минимално увеличение на основната работна заплата с 3.4%, считано от 1.01.2017 г., отнасящо се за всички сътрудници;
- Индивидуални увеличения на основните заплати на специалисти с изявен принос в трудовия процес;
- Естественят ръст на допълнителното заплащане за трудов стаж и професионален опит.

В ценовото заявление е представена следната информация, като е посочено, че през 2017 г. се планира нарастване на разходите за заплати и възнаграждения:

Наименование на разхода	Мярка	ОТЧЕТ 2016 г.			ПРОГНОЗА за НРП от 7,2017		
		Произв.	Пренос	Общо	Произв.	Пренос	Общо
Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв	1 891	1 216	3 108	1 909	1 539	3 448

3. Обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения

ЕВН ТР извършва икономически обосновани разходи, във връзка с подготовката и воденето на съдебни производства за събиране на вземания от продажба на топлинна енергия, като защитава легитимните си интереси по предвиден в закона ред. Дружеството има разходи по процедури, свързани с администриране на просрочени задължения, писмени покани до клиентите за доброволно плащане и събиране на задължения по съдебен ред, като са ангажирани конкретни служители и за целта се поддържа специализиран софтуер. Юрисконсулти на дружеството участват в съдебните производства, като в хода на делата се присъждат съответните юрисконсултски възнаграждения, във връзка с направените от дружеството разходи за събиране на задължения по съдебен ред.

През 2016 г., прилагайки нормите на Гражданския процесуален кодекс (ГПК), възнагражденията на юрисконсултите се приравняват на минималните размери на адвокатските възнаграждения, съгласно Наредба № 1 от 09.07.2004 г. за минималните размери на адвокатските възнаграждения. За 2016 г. постъпилите в ЕВН ТР суми от юрисконсултски възнаграждения са в размер на 317,8 хил. лв.

Представена е информация за месечните постъпления от присъдени в полза на ЕВН ТР юрисконсултски възнаграждения през 2016 г.

В новия регулаторен период от 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г. ЕВН ТР ще има в пъти по-малко приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения, защото през м. 02.2017 г. е направена промяна в ГПК. Промяната в ГПК е свързана с начина на определяне на възнагражденията, присъждани от съда, в полза на юридически лица, които са били представлявани от юрисконсулт по съответното съдебно производство. След промяната в ГПК размерът на юрисконсултските възнаграждения се изчислява и определя от съда, съобразно разпоредбите на Раздел IV от Наредба за заплащането на правната помощ, което от своя страна води до значително намаляване на техния размер, който в зависимост от конкретното съдебно производство се намалява между три и шест пъти.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 5,81% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 0,35% по-високи от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са 38,01% при прогнозиран 30,00% за ценовия период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период (РП) дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 2,59% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на намалените разходи за амортизации с 8,75% и разходите за ремонт с 6,70%, въпреки увеличените разходи за заплати и възнаграждения с 6,82%.

Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е 2,37% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният по-нисък размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е вследствие на завишените променливи разходи от една страна и от друга страна увеличените продажби на електрическа и топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

Образуване на цените

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

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 3 448 хил. лв. на 3 108 хил. лв. или с 340 хил. лв. до нивото на отчетения разход през 2016 г., поради по-високото ниво на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната месечна заплата на наетите лица по трудово и служебно правоотношение през 2016 г. в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски и социални разходи са коригирани от 843 хил. лв. на 770 хил. лв. или със 73 хил. лв. до нивото на отчетения разход през 2016 г., в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- част от допълнително добавените от дружеството разходни позиции са коригирани, в съответствие с регулаторното изискване добавянето на нови разходни позиции да се извършва 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, неприсъщи за лицензионната дейност разходи, както и недопускане на вътрешни надценки върху разходи, съгласно т. 1 от общия подход, а именно:

- разходите за „други разходи“ са коригирани от 366 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 366 хил. лв.;

- разходите за „индивидуална цел за енергоспестяване“ са коригирани от 117 хил. лв. на 0 хил. лв., или със 117 хил. лв.

- присъдените на дружеството приходи от юрисконсултски възнаграждения на стойност 317,8 хил. лв. са извадени от общите разходи с цел недопускане на дублиране на разходи за една и съща дейност в цените.

- разходите за балансиране по Правилата за търговия с електрическа енергия са коригирани от 542 хил. лв. на 355 хил. лв. или със 187 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, са коригирани от 2 039 хил. лв. на 0 хил. лв., съгласно т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

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

3. В справка № 3 „НВК“ НВ на собствения капитал е коригирана от 9,26% на 7%, в съответствие с глава втора, раздел III, т. 37 от Указания-НВ и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 960 km^3 , на стойност 368 хил. лв., до достигане на общата

енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

5. В справка № 4 „ТИП в производството“ е възстановена променената от дружеството формула на ред 43, в съответствие с формата на справките, утвърдени като приложение към Указанията-НВ.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание с писмо с вх. № Е-14-49-9 от 07.06.2017 г. дружеството е представило становището си по Доклада, по отношение на:

I. Необходими годишни приходи.

Дружеството посочва, че на база на публикуваните количества и цени за необходими годишни приходи на ЕВН ТР се получава по изчислителен път следният резултат: 61 956 249 хил. лв., като в Доклада е отбелязано, че те са коригирани в размер на 63 202 хил. лв. Дружеството счита, че най-вероятно е допусната техническа грешка и електрическа енергия без показатели за високоефективно комбинирано производство от 14 743 MWh е дадена като приход по преференциална цена. ЕВН ТР констатира разлика в размер на 1 246 373 лв.

ЕВН ТР получава следния резултат на база на публикуваните количества и цени за необходими годишни приходи:

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД	Количества MWh	Цени по Доклад на КЕВР в лв./MWh (без ДДС)	Необходими приходи в лв.
Еднокомпонентна пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода	232 750	81,98	19 080 845
Преференциална цена за комбинирана електрическа енергия от високоефективен комбиниран начин	280 307	149,54	41 917 109
Непреференциална цена за комбинирана електрическа енергия от високоефективен комбиниран начин	14 743	65,00	958 295
Получени необходими годишни приходи (НП) по изчислителен път			61 956 249

II. По т. 3 от възприетия в Доклада общ подход по отношение на „Норма на възвръщаемост на собствения капитал“.

ЕВН ТР счита, че норма на възвръщаемост на собствения капитал от 9,26% би било обоснована и ще стимулира развитието на инвестиции в сектора и ще гарантира защита на възвръщаемостта им.

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, защото данните на БНБ са към 31.12.2016 г., тоест от преди половин година, като може да се използват и да бъдат взети под внимание и други макроиндикатори.

III. По т. 5 от възприетия в Доклада общ подход по отношение на разходите за природен газ - коригирани с 960 knm³, на стойност 368 хил. лв. Дружеството счита, че ефективността, която заявява е изчислена по методиката съгласно наредбата за сертифициране на електроенергията като високоефективна и на тази база е определило количествата газ. Дружеството смята, че извършената корекция е необоснована и немотивирана и моли да бъде възстановена представената от ЕВН ТР стойност, защото в противен случай няма да бъдат разчетени достатъчно средства за закупуване на природен газ. ЕВН ТР предвижда по-продължителен ремонт на ко-генерацията и по-малък брой работни часове, което е отразено в прогнозите за следващата ценова година, като дружеството е заложило по-ниски количества газ, съобразени с работната програма.

Дружеството заявява, че съгласно актуализирани Справки по чл. 4, ал. 4 от Наредбата за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, публикувани на сайта на КЕВР и писмо с изх. № Е-14-00-21/04.07.2016 г. на КЕВР се получават следните резултати:

	2016	2017/2018
ТЕЦ	85,00%	84,17%
Коген	80,98%	81,37%
За ЕВН ТР	81,53%	81,64%

раб. ч	2016	2017/2018
Работни часове ТЕЦ	1 729	1 946
Работни часове КО	8330	7824

Въз основа на приложената информация ЕВН ТР твърди, че не е планирало по-ниска обща ефективност за новия ценови период.

IV. По т. 1.3. от възприетия в Доклада общ подход по отношение на разходите за заплати и възнаграждения.

Дружеството възразява срещу извършената корекция по отношение на разходите за заплати и възнаграждения, които са намалени с 340 хил. лв. (от 3 448 хил. лв. на 3 108 хил. лв.). Заявява, че намаляването на този разход би довело до невъзможност за осигуряване на качествени специалисти и привличането на нови висококвалифицирани кадри.

Дружеството също така посочва, че в Доклада са намалени и разходите за осигурителни вноски и социални разходи със 73 хил. лв. (от 843 хил. лв. на 770 хил. лв.). Съгласно действащия в дружеството КТД, работодателят се задължава да осигури средства за социални разходи в размер не по-малко от 10% от начислените средства за работна заплата.

Дружеството счита за необосновано да се използва като основа за сравнение приетата средна месечна заплата на наетите лица по трудово и служебно правоотношение през 2016 г. в отрасъл „Енергетика“, която е в размер на 1 664 лв., съгласно данни на НСИ.

V. Дружеството възразява и по отношение на извършената корекция на разход „индивидуална цел за енергоспестяване“

Дружеството посочва, че разходът за „енергийна ефективност“ е коригиран от 117 хил. лв. на 0 хил. лв., като изразява мнение, че компенсирането на разходите по чл. 35, ал. 2, т. 5 от ЗЕ, произтичащи от наложени задължения, свързани с прилагане на мерки по енергийната ефективност за изпълнение на национална цел нито веднъж не са били взети под внимание от страна на Комисията.

VI. Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“, съгласно т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

ЕВН ТР счита за необходимо да се отчете този разход в ценообразувания модел, защото в противен случай би се нарушил принципа за отчитане на интереса на енергийните дружества за сметка на този на крайните клиенти.

VII. Разходите произтичащи от сделки с балансираща енергия, съгласно т. 1 от общия подход.

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

VIII. Дружеството възразява и по т.1.6. от приетия общ подход в Доклада по отношение на намалените разходи със стойността на юрисконсултски възнаграждения.

Дружеството изразява становище, че намалените разходи на ЕВН ТР с 317,8 хил. лв., с мотив недопускане на дублиране на разходи за една и съща дейност в цените, е немотивирано.

IX. Определяне на индивидуалната цена на електрическата енергия и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ при получаване на преференциалната цена.

Позицията на ЕВН ТР е, че добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ следва да се определя на

база ефективност на инсталациите.

Х. Прилагане на принципа за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите

Дружеството счита, че предложената в Доклада на КЕВР цена на топлинна енергия от 81,98 лв./MWh не отразява реалните разходи за дейността и ефекта от ниски цени може да доведе до нарушаване на баланса между различни групи клиенти.

Становището на ЕВН ТР е, че баланс между цената за клиентите и устойчиво развитие на дейността на дружеството не може да бъде постигнат, предвид извършените разходни корекции по бюджета на дружеството, както и няма да са налице условия за подобряване на финансовото му състояние.

Дружеството е представило в таблица направена съпоставка между предложените от ЕВН ТР цени и ценообразуващи елементи и предлаганите в Доклада на КЕВР.

„ЕВН България Топлофикация“ ЕАД	Параметри по Заявление на ЕВН ТР лв./MWh без ДДС	Параметри по Доклад на КЕВР лв./MWh без ДДС	Разлика между Доклад на КЕВР и Заявление на ЕВН ТР
Еднокомпонентна пределна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода	94,43	81,98	-12,45
За доставчици по чл. 149а от ЗЕ и за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ / MWh без ДДС /	93,43	80,98	-12,45

Преференциална цена за комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано пр-во.	144.01	149,54	5,53
Цена на природния газ – лв./kNm ³ (без ДДС и акциз);	299,94	382.99	83
Необходими приходи	63 303 хил. лв.	63 202 хил. лв.;	-101 хил. лв.
Норма на възвръщаемост на капитала преди данъци	9,18%	6,97%	•2,2%
Планирани продажби на топлинна енергия в размер	232 750 MWh	232 750 MWh	Няма промяна
Планирани продажби на електрическа енергия	295 050 MWh	295 050 MWh	Няма промяна
Разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“	2 039	0	-2 039
Разходи предизвикани за балансиране по Правила за търговия с ЕЕ	542 хил. лв.	355 лв.	-187
Разходи по индивидуална цел за мерки по енергийна ефективност (чл. 35 ЗЕ) - хил. лв.	117	0	-117

След преглед на постъпилото становище от дружеството Комисията счита:

1. Необходими годишни приходи - от регулаторна гледна точка е неприемливо производството на електрическа енергия, без показатели за високоефективно производство, при наличието на инсталирана в дружеството високоефективна газотурбинна инсталация. Производството на енергия без показатели за високоефективно производство, продавана на свободния пазар, натоварва допълнително и несправедливо цената на топлинната енергия с

топлоносител гореща вода. Регулаторно и законово изискване е производството на енергия с минимални разходи (чл. 2, ал. 1, т. 2 и т. 4 от ЗЕ). В конкретния случай с оглед на факта, че всички разходни параметри са прогнозни, Комисията не приема производството на енергия с влошени параметри по отношение на ефективността, в т. ч. прехвърляне на разходи, покривани от един пазар на друг.

2. „Норма на възвръщаемост на собствения капитал“ 7% е определена 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, специфичните условия на регулиране на дружествата, както и осигуряване на финансов ресурс за покриване на допълнителни невключени разходи, произтичащи от законови задължения. Стойността на НВск в % в пълна степен отразява както нивото на безрисковите стойности към настоящия момент, така и степента на риск за сектора на топлофикационните услуги.

3. Възражението на дружеството относно извършената корекция на разхода на природен газ в комбинираната част на централата с 960 kpm³, на стойност 368 хил. лв. не се приема. При отчетена обща ефективност ($\eta_{\text{общо}}$) за 2016 г. 80,73%, предложената ефективност за новия ценови период е 79,78%. Направената корекция е до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

4. Възраженията на дружеството по т. 1.3 от възприетия в доклада общ подход по отношение на разходите за заплати и възнаграждения не се приемат. Комисията счита, че за дружеството не е налице значително изоставане на средната работна заплата в сравнение със средната месечна заплата на наетите лица по трудово и служебно правоотношение през 2016 г. в отрасъл „Енергетика“, която е в размер на 1 664 лв., съгласно данни на НСИ. По отношение на корекцията на осигурителните вноски и социални разходи със 73 хил. лв. (от 843 хил. лв. на 770 хил. лв.) възражението се приема и корекцията е възстановена.

5. Възражението по отношение на извършената корекция на разход „индивидуална цел за енергоспестяване“, като допълнително добавена от дружеството разходна позиция не се приема. Корекцията е извършена в съответствие с регулаторното изискване добавянето на нови разходни позиции да се извършва само при подробна и аргументирана обосновка за необходимостта от тях и обосновка на конкретната стойност. Отчетните данни от изминалия ценови период показват, че реално такива разходи не са извършвани, което е допълнително основание за отклоняване на възражението.

6. Възражението по отношение на коригираните разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ не се приемат. Основанието за този подход е чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

7. Възражението по отношение на коригираните разходи, произтичащи от сделки с балансираща енергия не се приемат. Това е разход, който възниква в процеса на търговия с електрическа енергия и регулаторно изискване е той да бъде минимизиран, съгласно т. 1 от общия подход и чл. чл. 2, ал. 1, т. 4 от ЗЕ).

8. Възраженията на дружеството по т. 1.6 от приетия общ подход в Доклада по отношение на намалените разходи със стойността на приходите от юрисконсултски възнаграждения не се приемат. След като в разходната част на цените се признават съдебни разходи, то и приходите от спечелените дела трябва да се извадят от годишните разходи на дружеството, с цел избягване на дублиране на разходи за една и съща дейност в цените на топлинната и електрическа енергия и в съответствие с т. 1.6 от общия подход;

9. Възраженията на дружеството по отношение на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не се приемат. Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени в съответствие с критериите по чл. 24 от НРЦЕЕ и при спазване на принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, с оглед осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, с отчитане на конкретните разходни особености и нива на цените на топлинната и електрическа енергия. Производството на електрическа енергия без показатели за високоефективно производство от централа на основно гориво природен газ не е технологичен повод за насърчаване чрез по-висока добавка.

10. Принципът за осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите не е нарушен в цените на топлинната и електрическа енергия. Ценовите нива на двата вида енергии е в съответствие както с досегашните такива на самото дружество, така и в сравнение с нивата на другите дружества.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 151,02 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 113,02 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 82,91 лв./MWh
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 – 81,91 лв./MWh
4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 63 855 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 53 447 хил. лв., от които условно-постоянни – 19 221 хил. лв. и променливи – 34 226 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 149 327 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,97%
 - Електрическа енергия – 295 050 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 280 307 MWh
 - без показатели за високоефективно комбинирано производство – 14 743 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 232 750 MWh

3. „Топлофикация Плевен“ ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-04-6 от 06.04.2017 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. Прогнозна информация за новия регулаторен период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Отчетна информация за 2016 г. и за ценови период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. (Приложение № 4);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите „производство на топлинна и електрическа енергия“ и „пренос на топлинна енергия“ (Приложение № 3);
6. Справка за цените на горивата, изчислени като средно претеглени (Приложение № 2);
7. Обяснителна записка относно предложението за промяна на цените на топлинна и електрическа енергия;
8. Копия от договорите за кредити с „Първа инвестиционна банка“ АД;
9. Договор за паричен заем с „Ню Експрес Финанс“ ЕООД;
10. Договор за лизинг с „Интерлийз“ ЕАД от 06.12.2013 г.;
11. Договор за кредит с Дженерал електрик ИНК от 18.12.2013 г.;
12. Договор за продажба на електрическа енергия с „ЧЕЗ Електро България“ АД;
13. 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 публикацията във вестник „Посоки“ и фактурата от 06.03.2017 г.

14. Баланс, ОПР, паричен поток и собствен капитал - форми към ГФО за 2016 г., останалите форми и пояснителни приложения дружеството е декларирало, че ще представи след одитирането им;

15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени:

- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с водна пара - 46,05 лв./MWh
- Цена на топлинна енергия с гореща вода – 60,52 лв./MWh
- Цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 151,36 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природния газ 299,94 лв./knp³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ 38,00 лв./MWh.

От копието на публикацията е видно, че дружеството е обявило по-ниски цени на енергия от предложените за утвърждаване в КЕВР.

Изчисленията за новия регулаторен период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. са разработени от „Топлофикация-Плевен“ ЕАД със следните параметри:

1. Технико-икономическите показатели, използвани за пресмятане на цените за следващия ценови период юли 2017г. - юни 2018 г., са на база отчетените данни за предходните няколко години, като разчетът е съобразен с някои особености на изминалата 2016 г. – през периода е извършен ремонт на паропрегревателя на котел-утилизатора през м. септември 2016 г. Запазват се постигнатите през последните години нива на разходните норми за производство на електрическа и топлинна енергия. За електрическата енергия разходната норма за производство е 202,79 g у.г./kWh, а за топлинната енергия - 108,77 kg у.г./MWh при постигнати през 2016 г. съответно 201,29 g у.г./kWh и 107,96 kg у.г./MWh.

2. Заложените в разчета за новия ценови период технологични параметри гарантират постигане на критерия за ефективност на работа на централата от 80%. Постигнатата през 2016 г. ефективност е 81,00%. Като основа на разчета е очакваното повишаване на произведената и реализираната електрическа енергия със запазване на нивото на собствените нужди на електроенергия. Предвижда се произведената електроенергия да бъде 308 000 MWh, а собствените нужди да бъдат 24 000 MWh.

3. Незначително увеличение на реализираната топлинна енергия с топлоносител гореща вода за битови нужди с около 5 300 MWh и запазване на нивото реализирана топлинна енергия с топлоносител пара. Очаква се реализираната пара да достигне до 39 220 MWh.

4. При тези допускания разходът на природен газ за периода е 98 700 knp³ или увеличение със 7,49%, без използване на резервно гориво – мазут.

5. При определяне на цените е заложен разход за покриване на дебаланс от участието в балансиращия пазар на електроенергия като член на специална балансиращата група с координатор НЕК ЕАД. Заложеният небаланс е в размер на 435 хил. лв. Разходът е отразен в справка „Разходи“ като променлив разход от външни услуги.

6. Посочените емисии на парникови газове за цялото производство за ценовия 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 164 238 t CO₂. От тях за закупуване са 140 192 t CO₂ по цена 4,67 евро/t, която е определена на база средномесечните цени по данни от електронния сайт на Европейската енергийна борса.

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

8. Необходимите годишни приходи в разработката са установени при спазване Указания-НВ;

9. Изчисленията на разходите по прогнозата са съобразени с достигнатите нива на приходи и разходи през 2016 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 01.07.2017 г. са изчислени въз основа на достигнатите нива през отчетната 2016 г., особеностите на режимите и схемите на работа на съоръженията и настъпилите обективни промени в законодателството;

10. Разходите за застраховки са заложили според действително изплатените суми по сключените застрахователни договори за 2017 г. по имуществена застраховка и застраховка „авария“ на новата мощност и са увеличени с новия данък 2% от ЗП;

11. Разходите за амортизация са представени в съответствие със счетоводния амортизационен план на дружеството и действително отчетените за 2016 г., като в стойността им за новият регулаторен период е включен и прогнозният размер на амортизацията на инвестиционна програма до 30.06.2018 г.;

12. Променливите разходи в частта за гориво са изчислени на база действащата в момента на подаването на заявлението цена на природния газ 299,94 kpm³;

13. В променливите разходи, както за отчетния период, така и за следващия регулаторен период са включени, освен реагенти и химикали, и разходи за авиационно масло за газовата турбина. От общо предвидените 225 хил. лв. на тази позиция, 90 хил. лв. са за доставката на това масло. Средният разход варира обикновено в рамките на 300 – 400 l/месец, като зависи от натоварването и пропуските от маслената система. Маслото в системата се оценява с периодични лабораторни анализи и когато параметрите му наближат критични стойности, зададени от завода-производител на турбината, се подменя.

14. Изпълнението на ремонтната и инвестиционна програми за 2016 г., отчетния ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и прогнозите за новия регулаторен период от 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., както и подробни обосновки за това са представени отделно.

15. Нормата на възвращаемост на капитала е 8,00% и е изчислена на база 6% възвращаемост на собствения капитал, равна на утвърдената от КЕВР за предходния ценови период, и действащата данъчна ставка на корпоративния данък върху печалбата. Заявителят отбелязва, че ставката за възвращаемост на собствения капитал е силно занижена и затруднява не само по-нататъшното инвестиране от страна на дружеството, но и текущите разплащания към доставчици, в частност към „Булгаргаз“ ЕАД;

16. В съответствие с указанията, дадени от КЕВР, добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е 38 лв./MWh, като дружеството счита този размер за крайно недостатъчен и възразява срещу системно прилагания подход на намаление на размера на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ. Изтъкнатите основания за това са формулирани общо, твърде неясно и не създават равнопоставеност между отделните енергийни предприятия. Необходимо е да се обективизира преференциалната цена на комбинираната електроенергия, която да стане фактор за стимулиране с по-голяма яснота при централизираното топлоснабдяване, както и цената ѝ да се приближи до тази в Европейския съюз, където основната тенденция е да се подпомага инвестирането и развитието на високоефективни производства;

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

С писмо изх. № Е-14-04-6 от 25.04.2017 г. на Комисията от заявителя е изискано да представи допълнително следната информация:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и в преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;

2. Подробна обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения;

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

С писма с вх. № Е-14-04-6#2 от 04.05.2017 г. и № Е-14-04-6#3 от 04.05.2017 г. дружеството е представило допълнителна информация и документи.

Обосновките на дружеството са следните:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.

1. Цех „Топлосилов“ – 4 963 хил. лв.

- Закупуване на главна маслена помпа за ТГ № 2 - Предвидените разходи от 62 хил. лв. са на база на оферта от завода-производител, поради изчерпан ресурс.

- Закупуване на арматура за високо налягане за текущи ремонти на парогенераторите - 24 хил. лв.

- Подмяна на гореща секция на газовата турбина - 2 189 хил. лв.

По време инспекция на горещата секция на турбината от сервизен техник на завода-производител, която се осъществи в периода 10-12 април 2017 г., оцени останалия ресурс на силова турбина високо налягане, която е част от гореща секция на 1 800 h. В получения доклад от инспекцията се препоръчва на всеки 600 h да се провежда нова инспекция на въпросния възел, а след три инспекции той да бъде подменен. Стойността на 50% от ремонта, който трябва да бъде проведен в началото на юли 2017 г. съгласно сключения договор с Дженерал Електрик (GE), е 1 265 000 USD.

- Полугодишни инспекции на газова турбина - 2 бр. Предвидената сума от 28 хил. лв. за една инспекция или 56 хил. лв. за период от една година е на база на разходите за инспекция през изминалата година и увеличението на цените на услугите на GE в края на 2016 г.

5. Резервни части и текущи ремонти за когенерацията 400 хил. лв. Когенерацията е основно съоръжение, което се експлоатира непрекъснато вече десет години. Спешно е необходима подмяна на редица елементи по спомагателното оборудване на газовата турбина (ГТ); доставка комплект балансиращи болтове за куплиране на вала на газовата турбина към понижаващия редуктор, като само те са на стойност 19 000 USD съгласно оферти от заводите-производители на болтовете и турбината. Болтове за дифузора на ГТ, уплътнения, клапани с автоматично управление за турбината и котел-утилизатора, кабели по ГТ, доставка на тръбни снопове за водно/маслени топлообменници за маслената система на редуктора и генератора и за газ-компресора, тримесечни вноски по сключения договор за поддържа на турбината и много други. По-големият обем от разходите са наложителни преди започване на следващия отоплителен сезон.

- Основен ремонт на газ компресора на когенерацията - 395 хил. лв.

- Доставка и подмяна на спирателен клапан за питателна вода на котел-утилизатора – 8 хил. лв.

- Ремонт на 3 бр. горивни клапани за газовата турбина – 120 хил. лв.

- Подмяна на S-образни тръби на ЕК № 3 – 6 хил. лв. Същите са в лошо състояние и постоянно се пукат. Предвидената сума е само за доставка на нови тръби, а подмяната ще бъде извършена от ремонтен цех.

- Ремонт на изолация на водни линии от ВК до топлофикационни изводи – 70 хил. лв. Състоянието на изолацията в този участък е лошо и с всяка година, с която се отлага ремонтът им разходите по него ще нарастват. На места облицоващите изолацията поцинковани ламарини са корозирали и са се прекъснали.

- Изработка на парохладител на ЕК №2 – 16 хил. лв.

- Подмяна на два броя шибри за питание на ЕК №4 – 24 хил. лв. Монтираните в момента шибри пропускат и това създава проблеми с изолиране на участъци от системите в дружеството и провеждане на планови и аварийни ремонти.

- Основен ремонт на впръска за охлаждане на пара – РОУ – 10 хил. лв.

- Основен ремонт на ТГ 2. Изработка на зъбни колела за ВПУ – 150 хил. лв.

- Основен ремонт на дросел-клапа (А1-2) за мрежова вода и монтаж на байпас – 14 хил. лв.

- Основна инспекция/ремонт на генератора на когенерацията – 250 хил. лв.

Предвидените разходи са на база на оферта от завода-производител, изготвена през 2014 г. В тях не е предвиден запас за частите, които по време на инспекцията, вероятно ще бъдат открити като дефектирани, и ще е необходимо да се подменят.

- Основен ремонт на редуктора на когенерацията – 890 хил. лв.

През 2014 г. по зъбната двойка на редуктора е открито надирание, което постепенно прогресира. В следствие на това нивото на вибрации на редуктора се повишава и създава проблеми за нормално пускане и натоварване на инсталацията. Необходимо е зъбната двойка да бъде подменена, за да се избегне авария. Ще се инспектират и при нужда подменят и лагерите и уплътненията на редуктора. Изпълнението е от типа вал – зъбно колело, т. е. валовите и зъбните колелета за едно цяло изделие и поради това цената им е висока. От началото на 2017 г. се провеждат преговори с доставчика на оборудването, а от 2015 г. са проведени редица инспекции, оценка на състоянието на зъбната двойка се прави периодично и по общо мнение е необходима подмяна преди следващия отоплителен сезон.

В останалите цехове общата сума от предвидените ремонтни дейности е следната:

II. Цех „Химичен” - 239 хил. лв.

III. Цех „Електро”- 96 хил. лв.

IV. Цех „КИП и А” – 602 хил. лв.

V. Отдел „ПОИС” – 44 хил. лв.

VI. Цех „Топлоснабдяване” 256 хил. лв.

VII. „Авотранспорт” – 44 хил. лв.

VIII. Общо стационарни – 311,1 хил. лв.

Инвестиционна програма за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.

I. Цех „Топлосилов” – 400 хил. лв.

- Предпроектно проучване и изготвяне на проект за изграждане на 100MW парогенератор – 200 хил. лв. Производствените мощности с които разполага дружеството в момента са една когенерация с капацитет за паропроизводство 75 t/h и 10 MW производство на гореща вода и два ПГ № 2 и № 3 с капацитет за паропроизводство по 74 t/h всеки. Парогенератори № 2 и № 3 са с удължена експлоатация по програмата за дерогация до края на 2021 г., след което трябва да бъдат спрени. Ако не се изградят нови мощности през този период дружеството рискува да изпадне в състояние да не може да изпълнява основната си дейност, защото произведената топлоенергия от когенерацията, която единствено ще остане в работа, е едва една трета от нужната топлоенергия за града през отоплителния сезон.

- Основен ремонт на ПГ № 4 – 200 хил. лв. Планира се единият от спрениите от производство парогенератори, който е в малко по-добро състояние, да бъде ремонтиран и да му се монтират нискоемисионни горелки, за да се постигнат новите норми на емисии и той да бъде въведен отново в експлоатация.

II. Цех „Химичен” - 37 хил. лв.

- Проектиране на нов неутрализационен басейн – 22 хил. лв. Съществуващите неутрализационни ями са с недостатъчен капацитет, което създава проблем с неутрализацията на отпадните води.

- Закупуване на помпа за варно мляко – 15 хил. лв.

- Реконструкция на басейн за илам – 20 хил. лв. Изградено е ново депо за събиране на отпадъци на територията на гр. Плевен и е забранено изхвърлянето на течни отпадъци. Полученият илам трябва да се излужва, за да бъде изхвърлен.

III. Цех „КИП и А” – 52 хил. лв. Включено е доставка на топломери и водомери и изработка на досиета за изграждане на нови АС.

IV. Цех „Топлоснабдяване” – 636 хил. лв.

- Реконструкция и рехабилитация на топлофикационни отклонения – 450 хил. лв.

- Реконструкция и изграждане на нови АС – 20 бр. – 66 хил. лв. В сумата не влизат помпи и топломери, тъй като те са предвидени в разходите на цех „КИП и А”.

- Реконструкция и изграждане на нови ТД за нови абонати – 120 хил. лв. Разходите са на база на постъпили и одобрени молби за присъединяване на нови абонати.

V. Цех „Автотранспорт” – 102 хил. лв.

Общо разходите с инвестиционен характер са включени в инвестиционната програма и са на стойност 1 227 хил. лв. Разходите за ремонти са посочени в ремонтната програма на обща стойност 6 289 хил. лв.

В рамките на следващите 4 години е от жизнено значение за дружеството да се инвестира в производствени мощности. След края на дерогацията ПГ №2 и №3 трябва да се изведат от употреба и производственият капацитет е недостатъчен за отоплителния сезон. Ако до тогава не се проведат необходимите инвестиционни мероприятия дружеството няма да е в състояние да изпълнява основната си дейност.

2. Обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения

„Топлофикация-Плевен” ЕАД съгласно ГФО за 2016 г. е изплатила заплати и възнаграждения за персонала си в размер на 2 709 хил. лв. при средносписъчен състав 204 човека. Съответно средномесечната работна заплата в дружеството за 2016 г. е 1 107 лв.

Работните заплати на персонала за последен път са актуализирани през октомври 2012 г. На 01.03.2017 г. по искане на дежурните инженери е проведена среща между председателя на борда на директорите, изпълнителния директор, ръководството на дружеството, представители на синдикалните организации и дежурните инженери, на която среща е поставено освен искане за увеличение на РЗ с 20% и увеличение броя на сменния персонал, поради голямата заболяемост през сезона. Ръководството на дружеството изпитва затруднения за съхраняване на висококвалифицирания си персонал, поради наличието на конкуренция от други фирми. Вече има регистрирани случаи на напуснали специалисти за заемане на същата длъжност, но с по-високо заплащане в други предприятия, като само за 2015 и 2016 г. са 16 бр.

На тази среща е постигната договореност за извършване на актуализация на работната заплата на персонала на дружеството след 01 юли 2017 г. Като условие за нейното осъществяване беше прието включването на това увеличение в разчета за разходите за новия ценови период, което е направено в заявлението.

В разчета за новия ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. „Топлофикация-Плевен” ЕАД е заложило разходи за заплати и възнаграждения 3 093 хил. лв. и персонал 207 човека, като средномесечната работна заплата на един зает в дружеството се предвижда да достигне 1 245 лв.

Увеличението на средномесечната работна заплата е 12%. Дружеството счита, че това е занижено, като се има предвид, че през последните четири години не е извършена никаква актуализация в тази област. Според официални данни на НСИ през този период средната работна заплата за страната се е повишила с 28,3%.

Средствата за работна заплата са една минимална част от себестойността на продукцията и представляват само 5,7% от признатите годишни разходи за лицензионните дейности на дружеството.

3. Обосновка на получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения

В края на 2015 г. е създадено звено „Събираемост“ към отдел „Продажби“ в дружеството с цел подобряване събираемостта на вземанията от незаплатена топлинна енергия. Звеното включва юрисконсулти, специалисти по контрол на плащанията и специалисти за работа с просрочени задължения.

За отчетния период, получените приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения са в размер на 134 хил. лв.

4. Предложение за корекция на средната цена закупени емисии

При изготвянето на ценовия модел на „Топлофикация-Плевен” ЕАД по отношение на показателя „Средна цена на закупени емисии парникови газове (CO₂)” по отчетни данни за 2016 г. е използвана цената 4,67 евро/t, която формира сумата, включена в разходите на дружеството за 2016 г. Същата цена некоректно е заложена и при изготвянето на разчета за новия ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., което води до занижени

стойности на преките разходи за емисии на парникови газове.

Дружеството предлага при определянето на цените да бъде приета цената по заповед № Е-РД-16-305/04.07.2016 г. на Министъра на финансите за определяне на референтна цена за емисиите на парникови газове за 2017 г. – 7,09 евро/t CO₂ за целите на НППИ или да бъдат приети средномесечните цени по данни от електронния сайт на Европейската енергийна борса.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 2,21% по-ниски от прогнозираните.

За новия ценови период дружеството е заложило с 9,89% по-ниски количества реализирана топлинна енергия с пара и със 7,26% по-ниски количества с гореща вода спрямо отчетените за ценовия период.

Общо прогнозните технологични разходи по преноса за новия ценови период са с 4,85% по-високи от отчетените за ценовия период, като са по-високи със 7,27% за горещата вода и по-ниски с 0,70% за водната пара.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа енергия са с 0,58% по-високи от прогнозираните, а съответно за топлинна енергия са с 0,52% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 24,26% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от увеличените разходи за ремонт със 70,57%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период ръст на общата стойност на инвестиционните разходи със 193,54%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е 3,70% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният по-нисък размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е вследствие на завишените променливи разходи от една страна и от друга страна намалените продажби на електрическа енергия при ръст на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и водна пара.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са коригирани от 3 917 хил. лв. на 3 317 хил. лв. или с 600 хил. лв., в съответствие с отчетната стойност на активите в производството, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 15 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 5 909 хил. лв. на 4 509 хил. лв. или с 1 400 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с подмяната на горещата секция на газовата турбина и приета за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 3 093 хил. лв. на 2 873 хил. лв. или с 220 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 2 709 хил. лв., поради изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 1 280 хил. лв. на 1 185 хил. лв. или с 95 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 116 122 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „НБК” НВ на привлечения капитал е коригирана от 9,36% на 4,55%, в съответствие с глава втора, раздел III, т. 41 от Указания-НВ и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 600 km^3 , на стойност 230 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание, с писмо с вх. №Е-14-04-8 от 07.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

Дружеството счита, че направеното намаление на разходите за амортизации в производството с 600 хил. лв. за следващия регулаторен период е драстично и напълно нереално. Основното високоефективно съоръжение на дружеството Втора газова турбина LM2500+G4 и прилежащите ѝ окомплектовки, въз основа на техническите характеристики и указания от производителя имат определен полезен живот на 7 години. Стойността на съоръжението е значителна и с приемането като цяло на полезен живот на активите в производството 15 години, амортизационните квоти за регулаторния период се намаляват двойно. Реално дружеството има опит с Първата си газова турбина, която е била в експлоатация 6 години. Дружеството предлага КЕВР да преразгледа становището си по този показател и приеме амортизационни квоти, които ще му позволят да заделни финансов ресурс за инвестиционни мероприятия.

2. Разходите за ремонт в производството са коригирани от 5 909 хил. лв. на 4 509 хил. лв. или с 1 400 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с подмяната на горещата секция на газовата турбина и приета за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход.

Средния ремонт на газовата турбина се състои от подмяна на горещата секция с обратна такава, както и подмяна на други амортизирани части и възли, износването на които се установява по време на извършване на ремонта. В стойността на ремонта освен частите на горещата секция влизат и положеният труд за демонтаж и монтаж на турбината разглобяване на газ генератора и подмяна на други износени части. Според дружеството стойността на ремонта, който се извършва от завода производител не е разделена на елементи и не води до увеличаване на стойността на актива. Целта е само да се удължи ресурса на турбината до основния ремонт след 24 000 - 25 000 часа.

Дружеството счита, че счетоводно е невъзможно да се раздели средният ремонт като се извадят от стойността му 1 400 хил. лв. Освен това ресурсът на горещата секция е 3 (три) години, а законът не позволява счетоводно толкова бързо да се извърши амортизацията на закупено ремонтирано оборудване (в случая само части за него). Поради разминаване в техническите и счетоводни параметри при такава хипотеза, дружеството счита, че изпълнението ѝ е технически невъзможно.

3. „Топлофикация-Плевен“ ЕАД възразява срещу намалението на разходите за заплати и възнаграждения с 220 хил. лв. В допълнителни обосновки на дружеството по въпроса подробно са изтъкнати причините за необходимостта от промяната им. КЕВР в общия подход по т. 1.3 от Доклада, посочва месечна средна работна заплата в отрасъл „Енергетика“ за 2016 г., съгласно данни на НСИ 1 664 лв., а с предвидената корекция този показател за дружеството става 1 157 лв. Според дружеството по този начин се нарушава принципът на равнопоставеност на енергийните дружества.

Дружеството настоява, предвидената сума за разходи за заплати и възнаграждения 3093 хил. лв. да бъде запазена при окончателното формиране на цените за следващия регулаторен период.

4. В Доклада е обявено за „Топлофикация-Плевен“ ЕАД намаление на НВ на привлечения капитал от 9,36% на 4,55% на основание т. 3 от общия подход. Дружеството възразява срещу приемането на нормата на възвращаемост на привлечения капитал като среднопретеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал на 4,55% въз основа на данни на БНБ към 31.12.2016 г. Според дружеството изчислението на този процент е извършено некоректно - не са взети под внимание статистическите данни за периода на получаване на кредита и по този начин това изчисление е в противоречие на т. 40 от

Указанията за изчисляване на нормата на възвращаемост и в противоречие със законовите и подзаконовите нормативни актове във връзка с ценообразуването.

5. Дружеството възразява срещу намаляването на разхода на природен газ за новия ценови период с 600 knm³ прилагайки директно точка 5 от общия подход. Основание за очаквано повишаване на разходната норма за производство на електрическа енергия е изпълнението на предоставените ремонтна и инвестиционна програма на дружеството. През месец юли 2017 г. дружеството планира да извърши подмяна на горещата секция на газовата турбина. Този изключително тежък ремонт е свързан с изключително много по обем демонтажна и монтажна дейност, както и с голям престой на основното съоръжение за производство на електроенергия. Оптимистичният срок за престоя според производителя на газовата турбина фирма General Electric е около месец.

Освен този ремонт след приключването на отоплителния сезон 2017/2018 дружеството планира извършването на главна инспекция на газ-генератора на газовата турбина. След това поради изтичане на ресурса дружеството предвижда и ремонт на генератора на турбината. Всичките тези дейности са свързани с продължителни престои на газовата турбина по време на новия ценови период.

Според дружеството, когато се използва конвенционалната схема за производство включваща енергиен парогенератор и парна турбина ефективността на производството се намалява значително.

Предлаганата за новия ценови период разходна норма за производство на електрическа енергия 202,79 гуг/kWh действително е малко по-голяма от постигната през отчетната 2016 г. норма от 201,29 гуг/kWh, но е по-малка от постигната през 2014 г. норма от 203,55 гуг/kWh. В сравнение с постигната норма през 2015 г. от 210,01 гуг/kWh предлаганата от дружеството норма за новия ценови период е значително по-ниска и е обоснована.

В заключение дружеството счита, че точка 5 от общия подход трябва да се приложи в нейната пълнота тъй-като продължителните престои на газовата турбина и използването за производство на схема „енергиен котел - парна турбина“ в действителност се явява промяна на режима на производство, което е взето под внимание при подготовка на техническите данни за новия ценови период.

6. Разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 1 280 хил. лв. на 1 185 хил. лв. или с 95 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 116 122 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход. Според дружеството прилагането на общия подход по тази точка не отчита намаляването на безплатните квоти за емисиите предвидени за следващия период. За справка през 2017 г. дружеството предвижда те да бъдат с 9 826 по-малко от 2016 г. Дружеството планира необходимите средства за закупуване на квоти през следващия ценови период да бъдат повече заради по-голямото им количество и заради ръста на цената им през 2017 г.

Дружеството счита, че определените цени са твърде ниски и го поставят в трудна ситуация. Периодът на дерогация на ПГ 2 и 3 изтича в края на 2021 г. и без активна инвестиционна кампания през следващите 2 до 3 години дружеството няма да разполага с необходимите мощности за да изпълнява основната си дейност. Според дружеството при такъв обем инвестиции привлеченият капитал не може да покрие всички разходи, а сумата за самоучастие е непосилна.

Според дружеството през настоящия ценови период увеличението на цената на природния газ в рамките до 5%, което не се отрази на цените на топлинната и електрическата енергията е изразходвало и малкото останали резерви и създадо допълнителни затруднения при разплащане на задълженията на „Топлофикация-Плевен“ ЕАД към „Булгаргаз“ ЕАД. Дружеството счита, че при очертаващата се тенденция на ръст на цената на природния газ и ниските определени цени това ще резултира в увеличаване на задълженията към доставчика на природен газ и ще постави под риск нормалната работа на централата.

С писмо с вх. № Е-14-04-9 от 20.06.2017 г. „Топлофикация-Плевен“ ЕАД е внесло възражение, с което потвърждава гореописаното възражение, постъпило след открито заседание, проведено на 06.06.2017 г.

След преглед на постъпилото възражение от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за амортизации в производството с 600 хил. лв. за следващия регулаторен период се приема частично. Корекцията е извършена в съответствие с отчетната стойност на активите в производството, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 14,2 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход. С оглед подмяната на старата газова турбина с нова вследствие на авария в срока преди изтичане на 15 г. амортизационен срок, Комисията е отчела този факт в съответния разход за амортизация.

2. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за ремонт в производството се приема частично. От коригираната сума за ремонт са възстановени 100 хил. лв. Коригираната стойност е свързана с разходите по подмяна на горещата секция на газовата турбина и приета за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход.

3. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за заплати и възнаграждения в преноса на топлинна енергия с 220 хил. лв. се приема частично, като е възстановена сума от 107 хил. лв., като годишното увеличение на разхода от 6% е увеличен на 10%, в съответствие с т. 1.3 от общия подход.

4. Възражението на дружеството относно направеното намаление на нормата на възвращаемост на привлечения капитал от 9,36% на 4,55% не се приема на основание т. 3 от общия подход. Комисията разполага с регулаторно правомощие да определя максимални стойности на отделни разходи въз основа на публикувани в официални източници данни.

5. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разхода на природен газ за новия ценови период с 600 km^3 не се приема. При отчетена обща ефективност ($\eta_{\text{общо}}$) за 2016 г. 81% предложената ефективност за новия ценови период е 80%. Направената корекция е до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

6. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO_2) от 1 280 хил. лв. на 1 185 хил. лв. или с 95 хил. лв. не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 116 122 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 166,36 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 128,36 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 66,48 лв./MWh
3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 55,99 лв./MWh
- 1.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 62 850 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 60 210 хил. лв., от които условно-постоянни – 14 740 хил. лв. и променливи – 45 470 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 42 706 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,18%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 284 000 MWh
 - Към НЕК ЕАД - 227 800 MWh
 - Към ЕРД - 56 200 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 201 700 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 39 220 MWh

4. „Топлофикация Бургас” ЕАД

С писмо вх. № Е-14-13-7 от 03.04.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следната информация:

1. Обосновка на техническите и икономическите данни и прогнозна информация за ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., изготвена по справки от № 1 до № 9;
2. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание съгласно справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация с попълнени данни в Приложение № 2, Приложение № 3 и Приложение № 4;
4. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. за електрическата енергия;
5. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за електрическата енергия;
6. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия, съгласно Методика за определяне на допустимите разходи на технологичните разходи на топлинна енергия при пренос на топлинна енергия, приета от Комисията;
7. Копие на договори за кредити с „Първа инвестиционна банка“ АД и „Инвестбанк“ АД с анекси към тях; облигационен заем по чл. 206, ал. 6 и ал. 7 от Търговския закон – приложение към справка № 3 „Норма на възвращаемост на капитала”;
8. Копие на оферти за доставка на биогорива от „Боксер“ ЕООД и „Астра Биоплант“ ЕООД;
9. Доказателства за оповестяване на предложените цени на енергия в средствата за масова информация, включващи: извадка от публикациите на оповестяването на web-страниците на „Топлофикация Бургас” ЕАД, копие на публикацията на 01.03.2017 г. във в-к „Черноморски фар” и копие на фактура № 6348/28.02.2017 г.;
10. Одитиран счетоводен баланс, отчет за всеобхватния доход, отчет за паричните потоци и отчет за промените в собствения капитал към 31.12.2016 г.
11. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени, без ДДС:

1. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – **53,74** лв./MWh;
2. Цена за комбинирана електрическа енергия – **143,06** лв./MWh без ДДС, включваща индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – **105,06** лв./MWh без ДДС и добавка по чл. 33, ал. 3 – **38,00** лв./MWh без ДДС.

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

- цена на природен газ - 299,94 лв./kNm³;
- дървесен чипс – 80,00 лв./t с калоричност 2 508 kcal/kg;
- слънчогледови пелети – 126 лв./t с калоричност 4 027 kcal/kg.

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

I. СПРАВКА № 1 - РАЗХОДИ

При изготвяне на прогнозата по справка № 1 в разходите не са включени финансови разходи, извънредни разходи, разходи за данъци върху печалбата и разходи за бъдещи периоди, които са част от Отчета за приходите и разходите. В състава на УПР не са включени разходи за загуби от обезценки, брак, отписани вземания и лихви за забава,

неустойки и други плащания, свързани с неизпълнение на сключени договори и лихви за забава.

Прогнозните разходи за новия регулаторен период 01.07.2017-30.06.2018 г. са определени като са анализирани заявените такива за ценови период 01.07.2016-30.06.2017 г. и отчетните за периода 01.01.2016-31.12.2016 г. и като са взети предвид особеностите в режимите и схемите на работа през прогнозния период 01.07.2017-30.06.2018 г.

1.1.Обосновка на разходите за амортизации

Дълготрайните активи (ДА) се амортизират, съгласно прилаганата в дружеството счетоводна политика и счетоводния амортизационен план. Разходите за амортизации на ДА са изчислени съгласно определения им полезен живот от момента на въвеждането им в експлоатация, като се прилага линейния метод на амортизация. В прогнозния размер на разходите за амортизации за новия регулаторен период са включени тези на въведените в експлоатация ДА до началото на месец март 2017 г., начислен върху ДА само за електрическа енергия и представлява 794 хил. лв., а за топлинна енергия е разпределен на териториален принцип по направления „Производство” – 292 хил. лв. и „Пренос” – 45 хил. лв. Амортизацията, начислявана върху ДА общи за двата продукта, представляват 99 хил. лв.

1.2.Обосновка на разходите за ремонт

Разходите за ремонт, посочени в условно-постоянните разходи, са в размер на 2 093 хил. лв., в т. ч. 1 845 хил. лв. в направление „Производство” и 248 хил. лв. в направление „Пренос”. От начислените към направление „Производство” разходи за ремонт – 1 778 хил. лв. са отнесени към производството на електрическа енергия, 20 хил. лв. за топлинна енергия, а 47 хил. лв. общо за двата продукта.

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

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

Прогнозният разход за заплати и възнаграждения е съобразен с числеността на персонала, обслужващ двете лицензионни дейности, и възнагражденията, определени на база подписаните трудови договори. Числеността на персонала в дружеството е оптимизирана до 156 души работници и служители. Планираните средства за работна заплата общо за дружеството за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. са 2 195 хил. лв., от които 1 493 хил. лв. за работниците и служителите от дейността „Производство на топлинна и електрическа енергия” и 702 хил. лв. за работниците и служителите от дейността „Пренос на топлинната енергия”.

Увеличението на разходите за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях през новия ценови период спрямо същите за 2016 г., се дължи на това, че през 2016 г. е по-малък размерът на разходите за заплати с неотработени 1 854 работни дни в резултат на обезщетения по болест и бащинство, както и с 33 работни дни неплатен отпуск по чл. 160, ал. 2 от КТ. Отделно в рамките на 2016 г. отражение дава и движението на персонала - назначени и напуснали работници и служители. За периода 01.07.2015 г. - 30.06.2016 г. е било предвидено завишение на средствата за работна заплата, което се е извършило от м. април 2016 г. и е довело, както до увеличение на същите, така и до увеличаване на размера на разходите за осигурителни вноски.

Средствата за работна заплата и осигурителни вноски на персонала са посочени без да се предвиждат неотработени дни и неплатени отпуски.

Съгласно чл. 95 от раздел IX на действащия в дружеството КТД работодателят се задължава да осигури средства за социални разходи в размер не по-малко от 10% от начислените средства за работна заплата. Средствата за социални разходи за 2016 г. са 5,34% от начислените средства за работна заплата, а за периода 01.07.2017 – 30.06.2018 г. са предвидени 6,83%.

1.4. Обосновка на разходите пряко свързани с дейността по лицензията

Разходите, пряко свързани с дейността по лицензията, за новия ценови период са определяни на база същите разходи през отчетната 2016 г. Общият им размер по отчет за 2016 г. е 757 хил. лв., а този за новия ценови период е 868 хил. лв. или увеличението е със 111 хил. лв. Заложеният по-голям размер на разходите, пряко свързани с дейността по лицензията, през периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. спрямо този за 2016 г. се наблюдава при следните позиции:

- Горива за автотранспорт – завишената сума е съобразена с факта, че от месец февруари 2017 г. е в движение ново закупен микробус, във връзка с извозването на работниците от сменния персонал със собствен транспорт;
- Разходите за данъци и такси са завишени с такса смет и данък недвижими имоти, начислени върху стойността на сградата на водогреен котел с гориво биомаса, деклариран пред Община Бургас в началото на 2017 г.;
- През 2017 г. дружеството продължава да води съдебни дела с „Национална електрическа компания“ ЕАД, Агенция „Митници“ и „Национална агенция за приходите“. Материалният интерес по заведените делът е голям, което обуславя и очаквания по-голям размер на съдебните разходи за периода;
- Безплатна предпазна храна – Ръководството на дружеството има намерение за увеличение и на средствата за безплатна предпазна храна;
- Разходите за такса събрано инкасо са прогнозирани в размер на 120 хил. лв., като размерът им се формира от възнагражденията на изпълнителите по сключените договори за събиране на вземания като: ТП „Български пощи“, „Ипей“ АД, „Изипей“ АД, „Транскарт“ ЕАД и „Ер Ен Трейдинг“ ЕООД, както и комисионните, събирани от банките върху постъпленията от клиенти по микро-сметката и чрез ПОС-терминалните устройства. Предвидената по-голяма сума е свързана с очакванията за увеличаване на събираемостта;
- Поради ниските цени, утвърдени от КЕВР за отчетната 2016 г. и вследствие от това занижен входящ паричен поток в дружеството, част от планираните разходи не бяха извършени. Увеличението в прогнозата „разходи за работно облекло“ предпазни средства по охрана на труда гарантират нормалното функциониране на дружеството.

1.5. Обосновка на приходи от присъединяване и от топлоносител

През новият ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. не се планират приходи от присъединяване и от топлоносител, тъй като до момента няма заявени желаниа за присъединяване на нови клиенти, както и за ползване на топлоносител.

През 2016 г. също няма реализирани приходи от описаните по-горе дейности. Посочените приходи от услуги в размер на 1 хил. лв. са от промяна на партиди и съгласуване и заверка на скици.

1.6. Обосновка на променливите разходи

1.6.1. Обосновка на разходите за горива

Разходите за горива в енергийната и водогрейна части, посочени в променливите разходи, са определени при цена на природния газ 299.94 лв./кпм³ в съответствие с показателите по справки № 4 „ТИП-Производство“ по приложения модел.

Специфичният разход на условно гориво за електрическа енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2017-06.2018 г. е приет в размер на 147.36 g/kWh_e при отчетна стойност на показателя 147.76 g/kWh_e за 2016 г., т.е. с 0.27% по-ниско.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2017-06.2018 г. е приет в размер на 151.54 kg/MWh_{th} при отчетна стойност на показателя 145.15 kg/MWh_{th} за 2016 г., т.е. с 4.4% по-високо.

Тези показатели осигуряват цялото количество произведена електрическа енергия като комбинирано, с обща ефективност 81.0% и икономия на гориво в размер на 19.5%, определени на база произведени количества топлинна и електрическа енергия.

Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от разделно производство за регулаторния период 07.2017-06.2018 г. е приет в размер на 144.96 kg/MWh_{th} при отчетна стойност на показателя 141.78kg/MWh_{th} за 2016 г., т.е. с 2.24% по-

високо. Това е свързано с по-голямо планирано количество произведена топлинна енергия от въведения в експлоатация през 2016 г. водогрееен котел с гориво биомаса, който е с по-нисък коефициент на полезно действие.

1.6.2. Обосновка на разходите за вода

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

1.6.2.1. Обосновка на разходите за вода за подпитка

Разходът за вода за подпитка в натурално изразение за регулаторния период 01.07.2017-30.06.2018 г. е приет в размер на $7,43 \text{ m}^3/\text{h}$, при разход за 2016 г. $8,33 \text{ m}^3/\text{h}$. 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 0.21 лв./m^3 .

1.6.2.2. 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 1.85 лв./m^3 , при цена на питейната вода от ВиК Бургас $2,06 \text{ лв./m}^3$ към момента. Цената на сондажната вода, използвана за технологични нужди се формира от цените на ВиК Бургас за канал – 0.21 лв./m^3 и пречистване 0.71 лв./m^3 , т.е. обща цена 0.92 лв./m^3 . Приетата база за определяне на плановете количества вода за технологични нужди в дружеството е количеството произведена топлинна енергия. Приетата стойност на разхода на вода за технологични нужди на произведен $1 \text{ MWh}_{\text{th}}$ за новия регулаторен период е в съответствие с постигнатите стойности за последните две години и е в размер на $0.087 \text{ m}^3/\text{MWh}_{\text{th}}$.

1.6.2.3. Обосновка на разходите за вода битови нужди

За битови нужди се използва питейна вода от ВиК Бургас при цена $2,06 \text{ лв./m}^3$ към момента. Приетата база за определяне на плановете количества вода за битови нужди в дружеството е календарен ден. Приетата стойност за новия регулаторен период е приблизително в размера на средната от отчетните стойности за последните три години, т.е. $10.52 \text{ m}^3/\text{ден}$. Разходите за вода за подпитка, технологични и битови нужди, включително такса за правото за водоползване на сондажна вода в размер 6 хил. лв., е определен общият разход за вода за регулаторния период 01.07.2017-30.06.2018 г. в размер на 59 424 лв.

1.6.3. 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 „Гранд Енерджи Дистрибушън“ ЕООД.

Приетата база за определяне на разхода на закупената активна електрическа енергия за АС в натурално изразение е количеството на реализираната топлинна енергия. Приетата стойност за новия регулаторен период е в размер на $8,09 \text{ kWh/MWh}_{\text{th}}$, е в съответствие с увеличеното количество реализирана топлинна енергия с 5,07%.

Разходът за достъп до електроразпределителната мрежа на „Гранд Енерджи Дистрибушън“ ЕООД е определен при цена $0.01651 \text{ лв./(kW.ден)}$. „Топлофикация Бургас“ ЕАД има присъединени 926 абонатни станции към електроразпределителната мрежа на „Гранд Енерджи Дистрибушън“ ЕООД с обща присъединена мощност $10\,650 \text{ kW}$.

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

1.6.4.1. Разходите за солена разтвор са планирани в размер на 28 хил. лв.

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

1.6.4.3. Обосновка на разходите за масло

Общият разход за масло през регулаторния период 01.07.2017г. - 30.06.2018 г. възлиза на 296 хил. лв. и е формиран на база:

□ разход на масло в размер на 1.31 kg/мото-час , при нормативен разход на двигателите, предоставен от производителя - 1.5 kg/мото-час , т.е. с 13% по-ниско от нормативния и при общ годишен пробег за всички двигатели 49 060 мото-часа.

□ задължителна подмяна на отработеното масло на всеки 2000 мото-часа в съответствие с изискванията на производителя за превантивна поддръжка, т.е. 24 бр. подмени с обем 1800 л. За новия регулаторен период 01.07.2017-30.06.2018 г. е прието количество на маслото за подмяна в размер на 7 200 l.

1.6.4.4. Разходите за запалителни свеци са планирани в размер на 27 хил. лв.

1.6.5. Обосновка на разходите за външни услуги

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

Разходите за небаланс от участие в специална балансираща група на производители на електрическа енергия от възобновяеми източници и от високоефективно комбинирано производство са прогнозирани в размер на 643 хил. лв. Същите са определени на база на прогнозируем небаланс в размер на 4% от количеството на нетната продадена електрическа енергия и цена на електрическата енергия – 149.66 лв./MWh_e, изчислена като среднопретеглена от издадените фактури за небаланс за периода от 01.07.2016 г. до 28.02.2017 г.

Предвидените разходи за такси за транспортиране и депониране на отпадъците от производството на топлинна енергия с гориво биомаса за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. са на обща стойност 85 хил. лв. Определени са в размер на 4% от изразходените количества биомаса и таксата за депониране на отпадъци (150 лв./t), отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (общо 48,60 лв./t), плюс таксата за превоз на отпадъците на разстояние общо 35 km в двете посоки по 3,34 лв./km.

Разходите за фонд „Сигурност на електроенергийната система” са прогнозирани в размер на 768 хил. лв. Същите са определени на база 5% от количеството на нетната продадена електрическа енергия и цена на електрическата енергия – 143,06 лв./MWh, изчислена по приложения модел – справки от № 1 до № 9 за периода от 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г.

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

За периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. предстоящите на закупуване емисии въглероден диоксид за производството на електрическа и топлинна енергия са определени като от верифицираните количества са приспаднати предвидените безплатни квоти за двата продукта - топлоенергия и електроенергия, съответно по чл. 10а и чл. 10в от Директива 2003/87ЕО, (изменена с Директива 2009/29ЕО).

Общото количество на дефицита от емисии CO₂ за производството на двата продукта за новия ценови период възлиза на 67 015 t CO₂. Цената на предстоящите на закупуване емисии е определена в размер на левовата равностойност на 5,74 EUR/t CO₂, а разходите за закупуването им възлизат на 752 341 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 31.12.2016 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 31.12.2016 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 2 628 хил. лв. е разпределена пропорционално на база нетните (балансовите) стойности на дълготрайните активи, обслужващи производството на двата продукта, посочени в Справки № 2 „РБА“.

III. СПРАВКА № 3 - НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Стойността на собствения капитал в справка № 3 е определена на база на отчетната стойност към 31.12.2016 г., като не включва текущият финансов резултат.

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

Привлеченият капитал и среднопретеглената му норма на възвращаемост са определени в съответствие със задълженията по кредити и техните лихвени ставки.

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 194 745 MWh_{th} и топлинната енергия за собствени нужди в размер на 3 348 MWh_{th}.

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 2013 г. 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 01.07.2017-30.06.2018 г. спрямо същите количества за всички периоди варира от +4.19% до -17.32%. Този факт е достатъчна обосновка за достоверността на приетото прогнозно количество на топлинна енергия за собствени нужди в размер на 3 348 MWh_{th} и усилията на дружеството за подобряване на този параметър.

4.1.2. Общото количество произведена топлинна енергия в размер на 198 093 MWh е сума от отпуснатото количество топлинна енергия с гореща вода към преноса в размер на 194 745 MWh и количеството топлинна енергия за собствени нужди по т. 4.1.1. в размер на 3 348 MWh.

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 средния електрически товар на един двигател. Общият брой работни часове за регулаторния период 07.2017- 06.2018 г. на цялата инсталация възлиза на 49 060 мото-часа. Същите са съобразени с броя и продължителността на обслужванията, предписани от завода-производител.

Отклонението на средната електрическа мощност за новия регулаторен период

01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. спрямо същия показател за всички периоди варира от 5.02% до 15.66%. Приетата прогнозна средна електрическа мощност е в размер на 2.313 MW_e на мото-час.

Използвайки тази стойност на средната електрическа мощност и посочените 49 060 мото-часа на работа на ИКПТЕЕ през регулаторния период 07.2017- 06.2018г. е получена стойност на произведената електрическа енергия в размер на 113 459 MWh_e.

4.2.2. 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. Продаденото количество електрическа енергия за регулаторния период 07.2017-06.2018 г. възлиза на 107 383 MWh_e.

4.2.3. Произведеното количество топлинна енергия от ИКПТЕЕ

Количеството топлинна енергия, произведена от водогрейната част е разликата от общото количество произведена топлинна енергия по т. 4.1.2. в размер на 198 093 MWh и произведеното количество топлинна енергия от ИКПТЕЕ по т. 4.2.2. в размер на 120 392 MWh. Това количество възлиза на 77 701 MWh.

V. СПРАВКА № 5 – ТИП-ПРЕНОС

През новия ценови период количеството топлинна енергия за разпределение се планира в размер на 142 817 MWh, които включват топлоенергия за отопление – 61 092 MWh и топлоенергия за битово-горещо водоснабдяване – 81 725 MWh.

5.1. Топлинна енергия за разпределение за отопление

Топлинната енергия за отопление за ценовия период 01.07.2017- 30.06.2018 г. е определена въз основа на анализа показателя по отчетни данни за 2016 г. и очакваното реализирано количество топлинна енергия към края на отоплителен сезон 2016/2017.

За новия регулаторен период очакваното количеството топлинната енергия за отопление се планира в размер 61 092 MWh, при средна външна температура за отоплителните месеци 5,74 °C и обща сума на ден-градусите за годината 2 148.

5.2. Топлинна енергия за разпределение за битово-горещо водоснабдяване

Топлинната енергия за отопление не е свързана с консумираната топлинна енергия за БГВ и по тази причина за регулаторния период 01.07.2017-30.06.2018 г. количеството ѝ е с увеличение от 6.54% от отчетеното за 2016 г. и съставлява 81 725 MWh.

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

Прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи от топлоотдаване от топлопроводите и съоръженията към тях е определено на база статистическите данни от 2013 г. насам с отчитане на текущото състояние на топлопреносната мрежа и външните метеорологични условия. Приетата стойност на този показател за новия регулаторен период в размер на 43 849 MWh е с 1,89% по-ниска от средноаритметичната стойност на показателя за периода 2013 - 2016 г.

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 по години от 2013 г. и Методиката за изчисление на технологичните загуби в абонатните станции – разработка на ТУ – София. Приетата стойност на показателя е 4 378 MWh.

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 01.07.2017- 30.06.2018 г. в размер на 3 701 MWh е определено при средна стойност на количеството на изтичащия топлоносител в резултат на пропуски – 7,43 m³/h при средни температури на подаващата и обратната мрежова вода съответно 74,28 и 46.46 °C.

5.6. Общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи за периода 01.07.2017-30.06.2018 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 51 928

MWh.

5.7. Обосновка на отпусната 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 194 745 MWh.

При определяне на преференциалната цена на електрическата енергия от комбинираното производство за регулаторния период 01.07.2017-30.06.2018 г. е приета добавка към индивидуалната цена в размер на 38 лв./MWh_e.

С писмо с изх. № Е-14-13-7 от 25.04.2017 г. Комисията е изисквала от дружеството да представи следната допълнителна информация и документи:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;

2. Обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения;

3. Обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо вх. № Е-14-13-7 от 09.05.2017 г. дружеството е представило исканата информация и документи.

Обосновките на дружеството са следните:

1. Обосновка на разходите за ремонт за новия ценови период (01.07.2017 г. - 30.06.2018 г.) по позиции и стойност.

Планираните разходи за ремонт за новия ценови период от 01.07.2017 г. възлизат на обща стойност 2 093 хил. лв., в т. ч. разходи за ремонт за производство на електрическа енергия 1 778 хил. лв., за производство на топлинна енергия 22 хил. лв. и за пренос на топлинна енергия – 293 хил. лв. Тези разходи по месеци, позиции и стойности са представени.

Разходите за ремонт, отнесени към електрическата енергия, включват обслужвания, ремонт и поддръжка на газобуталните двигатели, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 625 и 40 000 мото-часа работа. Тези разходи по стойности и изпълнители са показани в отделно Приложение, а данните за броя на видовете ремонти по двигатели са приведени в следващата таблица.

Вид обслужване	Брой обслужвания 01.07-31.12.2017 г.						Брой обслужвания 01.01-30.06.2018 г.					
	Г-1	Г-2	Г-3	Г-4	Г-5	Г-6	Г-1	Г-2	Г-3	Г-4	Г-5	Г-6
625 h	6	7	6	6	6	6	6	7	6	6	7	6
1 250 h	3	3	3	3	3	3	4	3	4	3	4	3
5 000 h	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1
10 000 h	1	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	1
20 000 h	0	0	0	1	1	1	1	1	1	0	0	0

2. Инвестиционни разходи за ценови период 01.07.2017-30.06.2018 г.

Общите инвестиционните разходи за ценови период 01.07.2017-30.06.2018 г. са представени по месеци, позиции и стойности и съставляват 1 872 хил. лв., от които за производство на електрическа енергия 1 610 хил. лв., за производство на топлинна енергия 90 хил. лв., за пренос на топлинна енергия общо 167 хил. лв., за инвестиране в мрежови, сървърни и софтуерни продукти са предвидени 5 хил. лв.

3. Обосновката за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения е дадена по-горе.

4. Получените приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения през 2016 г. са в размер на 26 365,77 лв., а за периода от 01.07.2016 г. до 31.03.2017 г. възлизат на 19 403,74 лв.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия са завишени с 5,11% спрямо отчетните за ценовия период.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са занижени с 0,93% спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са намалени с 3,18% 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 36,71% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 335,14%, последвани от разходите за амортизации с 2,41%, разходите за заплати и възнаграждения с 3,78% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,29%. Дружеството прогнозира през новият регулаторен период увеличение на разходите за инвестиции със 73,33%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е 6,16% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е завишен, вследствие на намалените условно-постоянни и променливи разходи от една страна и от друга страна ръст на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода при намалени продажби на електрическа енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 2 093 хил. лв. на 893 хил. лв. или с 1 200 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с предстоящите за извършване ремонтни дейности на газобуталните двигатели от 1 до 6, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 20 000 мото часа работа и приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за съдебни разходи са коригирани от 130 хил. лв. на 98 хил. лв., или с 32 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за такса събрано инкасо са коригирани от 120 хил. лв. на 92 хил. лв. или с 28 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за външни услуги са коригирани от 1 496 хил. лв. на 992 хил. лв. или с 504 хил. лв., до размера на отчетената стойност през 2016 г., като е изключена сумата за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, в съответствие с т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 752 хил. лв. на 290 хил. лв. или с 462 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 382 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „НВК” нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е коригирана от 8,05% на 4,55%, в съответствие с глава втора, раздел III, т. 41 от Указания-НВ и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 400 knm³, на стойност 153 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна

енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание с писмо с вх. № Е-14-13-11 от 06.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

В справка № 1 „Разходи”:

Дружеството възразява срещу възприетия общ подход в т. 1.2.

Разходите за ремонт са коригирани от 2 093 хил. лв. на 893 хил. лв. или с 1 200 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с предстоящите за извършване ремонтни дейности на газобуталните двигатели от 1 до 6, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 20 000 мото часа работа и приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период.

Дружеството посочва, че разходите за ремонт, посочени в условно-постоянните разходи, са в размер на 2 093 хил. лв., в т. ч. 1 845 хил. лв. в направление „производство” и 248 хил. лв. в направление „пренос”. От начислените към направление „производство” разходи за ремонт - 1 778 хил. лв. са отнесени към производството на електрическа енергия, 20 хил. лв. за топлинна енергия, а 47 хил. лв. общо за двата продукта. Разходите за ремонт, отнесени към електрическата енергия, включват обслужвания, ремонт и поддръжка на газо-буталните двигатели, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 625, 1 250, 2 500, 5 000, 10 000 и 20 000 мото-часа работа. Посочените разходи са в повече, тъй като ще бъдат извършени ремонти на газобутални двигатели от 1 до 6. На 26.05.2017 г. е публикувано в Агенцията по обществени поръчки Решение за откриване на процедура № 788778 и Обявление за поръчка № 788808 по ЗОП за доставка на части за ремонт на газобутални двигатели 4, 5 и 6 с прогнозна стойност 970 хил. лв. С избраните за изпълнители ще бъде сключено рамково споразумение, предложено от „Топлофикация-Бургас” ЕАД за изпълнение на предмета на настоящата поръчка. След извършване на ремонтите на 3 бр. газобутални двигателя ще бъде публикувана нова обществена поръчка за доставка на части за другите три газобутални двигателя.

Дружеството възразява срещу възприетия общ подход в т. 1.6.

Съдебните разходи са коригирани от 130 хил. лв. на 98 хил. лв., или с 32 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г.

Дружеството изразява мнение, че посочените разходи са в повече тъй като през 2017 г. продължава да води съдебни дела с “Национална електрическа компания” ЕАД, Агенция „Митници” и „Национална агенция за приходите”. Материалният интерес по заведените дела е голям, което обуславя и очаквания по-голям размер на съдебните разходи за периода;

Дружеството възразява срещу възприетия общ подход в т. 1.

Разходите за такса събрано инкасо са коригирани от 120 хил. лв. на 92 хил. лв. или с 28 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г.

Дружеството посочва, че размерът на тези разходи се формира от възнагражденията на изпълнителите по сключените договори за събиране на вземания като: ТП „Български пощи“, „Ипей“ АД, „Изипей“ АД, „Транскарт“ ЕАД и „Ер Ен Трейдинг“ ЕООД, както и комисионните, събирани от банките върху постъпленията от клиенти по микро-сметката и чрез ПОС-терминалните устройства. Предвидената по-голяма сума е свързана с по-високата цена на топлоенергията през наблюдавания период, както и с очакванията за увеличаване на събираемостта.

Дружеството възразява срещу възприетия общ подход в т. 13.

Разходите за емисии парникови газове са коригирани от 752 хил. лв. на 290 хил. лв. или с 462 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 382 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t.

Дружеството посочва, че за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 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 следната таблица:

Продукт	Квоти – 2016 г.			Квоти – 2017 г.		
	Верифицирани	Безплатни	Дефицит	Верифицирани	Безплатни	Дефицит
Ел. енергия	33 004	9 484	23 520	36 490	7 113	29 377
Топлоенергия	32 529	27 644	4 885	32 617	23 361	9 256
Общо	65533	37 128	28 405	69 107	30 474	38 633
С отчитане на налични квоти от предходната година			28 382	С отчитане на налични квоти от предходната година		38 633

В своето становище дружеството излага още, че с цел стимулиране и търсене на решения за намаляване на емисиите на парникови газове в обхвата на ЕСТЕ, количеството на квотите, издавани на предприятието безплатно по дерогацията за топлоенергия и електроенергия, съответно по чл. 10а и чл. 10в от Директива 2003/87ЕО, намалява линейно, считано от 2013 г.

От представената горе таблица може да се проследи ръстът на дефицита на квотите за 2017 г. спрямо отчетната 2016 г.: от 28 382 тона същият нараства до 38 633 тона. Отбелязваният ръст е +10 251 t или 36,12%.

Дружеството посочва, че основният показател, въз основа на който е извършен разчетът на очакваните генерирани емисии на парникови газове за следващия регулаторен период, е разходът на природен газ, като същият е аргументиран в представеното в КЕВР заявление, с обосновки и показатели за очакваната ефективност на работа на съоръженията в централата. Като при изгаряне на гориво биомаса парникови газове не се генерират. Поради това в топлоизточника е извършена промяна в работата на горивната инсталация с цел оползотворяване на биомасата и намиране на ефективна алтернатива на природния газ особено през отоплителния сезон.

В тази връзка дружеството предлага да се приемат предложените от него коригирани количества квоти на емисии CO₂ в размер на 38 633 t със съответното признаване на разходите за покриване на дефицита в предстоящия регулаторен период 2017 - 2018 г.

Дружеството възражава срещу възприетия общ подход в т. 3.

В справка № 3 „НБК” нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е коригирана от 8.5% на 4.55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т.41 от Указания - НВ.

Дружеството смята, че основанието за извършването на корекцията съгласно Доклада е неточно, тъй като нормата на възвръщаемост на привлечения капитал се изчислява в съответствие с Глава втора, Раздел III, т.40 от Указания - НВ „Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал се изчислява като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал”.

Привлеченият капитал и средно претеглената му норма на възвръщаемост са определени в съответствие с посочените по-долу задължения по кредити и техните лихвени ставки както следва:

№	Кредит	Задължение, хил. лв.	Лихва, %
1.	Кредит от ПИБ АД	1 627	9.25
2.	Кредит от Инвестбанк АД	1 669	7.50
3.	Облигационен заем	1 000	7,00
	ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЕ ПО КРЕДИТИ	4 296	8.05

„Топлофикация Бургас” ЕАД предлага да се приемат възраженията и определят цени за новия регулаторен период от 01.07.2017 до 30.06.2018 г., които да създават условия за нормално функциониране на дружеството.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно корекцията на разходите за ремонт от 2 093 хил. лв. на 893 хил. лв. или с 1 200 хил. лв., свързани с предстоящите за извършване

ремонтни дейности на газобуталните двигатели от 1 до 6, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 20 000 мото часа работа се приемат частично. Възстановени са 100 хил. лв. от коригираните 1 200 хил. лв. Другите са приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход.

Възражението на дружеството относно корекцията на съдебните разходи от 130 хил. лв. на 98 хил. лв. или с 32 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г. се приема.

3. Възражението на дружеството относно корекцията на разходите за такса „събрано инкасо“ от 120 хил. лв. на 92 хил. лв. или с 28 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г. не се приема. Обосновката за по-високата стойност на дружеството е свързана с очаквания за увеличаване на събираемостта, което е несигурно събитие и предполага извършването на допълнителни дейности по реализирането му.

4. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 752 хил. лв. на 290 хил. лв. или с 462 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 382 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 382 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

5. Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 8.5% на 4.55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 152,36 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 114,36 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 57,06 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 24 509 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 23 275 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 873 хил. лв. и променливи – 17 402 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 16 476 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,49%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 107 383 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 142 817 MWh

5. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-53-5 от 03.04.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявления за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия, произведени по комбиниран начин. Към заявленията дружеството е представило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9);

2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване (справки от № 1 до № 9);

3. Средна цена на природен газ за 2016 г. и 2017 г., Приложение № 2;

4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за текущия ценови период - Приложение № 3;

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и прогнозни данни за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г - Приложение № 3;

6. Отчетна информация за продадени количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажбите за 2015 г., 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. – Приложение № 4;

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., с приложения, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството;

8. Счетоводна политика и Сметкоплан на дружеството;

9. Копие на Договор за изкупуване на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, сключен с „Е.ОН България Продажби“ АД (понастоящем „Енерго-Про Продажби“ АД);

10. Копие на договор № 126-2013 за доставка на природен газ, сключен с „Булгаргаз“ ЕАД;

11. Доказателства за предварително оповестяване на предложените цени – на корпоративния сайт на дружеството, като и публикация в местен вестник „Черно море“;

12. Документ за платени такси за разглеждане на заявленията;

Дружеството е предложило за утвърждаване цени на електрическа и топлинна енергия, считано от 01.07.2017 г., както следва:

1. Цена на топлинната енергия с топлоносител „гореща вода“ - 84,90 лв./MWh, без ДДС, при изчислена еднокомпонентна цена на топлинна енергия с „гореща вода“ - 108,42 лв./MWh, без ДДС;

2. Цена на електрическа енергия, произвеждана по високоефективен комбиниран начин – 192,18 лв./MWh, без ДДС, при изчислена цена 170,44 лв./MWh, без ДДС.

Така предложените за утвърждаване цени на топлинна и електрическа енергия са изчислени при цена на природен газ 382,99 лв./knm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh.

Към заявленията са изложени следните аргументи и пояснения, относно технико-икономическите и финансови прогнози за новия ценови период, считано от 01.07.2017 г.:

1. Производствена програма и продажби на енергия:

Дружеството предвижда през новия ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. следните производствени показатели:

- Производство на топлинна енергия (ТЕ) – 85 907 MWh;
- Доставка ТЕ за реализация, без включени търговски отстъпки – 61 428 MWh;
- Собствени нужди и потребление на ТЕ – 1 711 MWh;
- Загуби по преноса на ТЕ – 22 769 MWh;
- Производство на високоефективна комбинирана електрическа енергия – 67 258 MWh;
- Продажба на електрическа енергия (ЕЕ) – 64 556 MWh;
- Собствени нужди на ЕЕ – 2 702 MWh;
- Потребление на горива (природен газ) – 189 110 MWh;
- Обща ефективност на инсталацията за комбинирано производство – 78,81%.

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД посочва, че предложените количества и производствената рамка се основават на:

- Резултатите от отчетния период 2016 г. - 2017 г.;
- Прогнозните данни за ден-градуси за следващия отоплителен период 2017 г. - 2018 г., на база средни данни за последните 5 отоплителни сезона. Представена е таблица за стойностите за ден-градуси от 2013 г. до 2018 г.
- Въвеждане на когенератор № 5 в експлоатация като базова мощност през 2016 г.;

- Планирани мерки за привличане на нови клиенти за отопление и битово горещо водоснабдяване (б.г.в.), подмяна на щрангове за БГВ, увеличаващо уплътнението в ползващи сгради, и повишаване на качеството на услугите.

2. Условно-постоянни разходи:

Разходите за ремонт и поддръжка са определени на база необходимостта от ремонт и поддръжка през 2017 г., за второто полугодие на годината, както и първото полугодие на 2018 г. В условно-постоянните разходи са включени разходите за:

- Превантивна планова поддръжка на съоръженията, на база отработени часове, като подмяна на свеци, масла, филтри, антифриз, други консумативи;
- Планово обслужване на КГ № 1,2,3,4 и 5 по отработени часове и изискване на завода-производител, включващ профилактика на турбоагрегатите;
- Осъществяване на аварийни ремонти на КГ № 1,2,3,4 и 5, включващи: подмяна на бутала, цилиндрови втулки, цилиндрови глави, мотовилки, подмяна на долен биелен/мотовилков лагер, смяна на моторно масло;
- Планово обслужване на водогрейни котли – възстановяване на вътрешна изолация, ремонт и профилактика на нагревни повърхности, горивна система, КИП и А, проверка за плътност и др.;
- годишна профилактика на силови трансформатори;
- годишна метрологична проверка на средства за измерване;
- планова проверка на електрически уредби, прекъсвачи, релейни защити, измервателни уреди, токови трансформатори и др.;
- включени са разходи за ремонт на основна и второстепенна топлопроводна мрежа, ревизия и ремонт на камери, арматура и компенсатори.

Други разходи, пряко свързани с лицензионната дейност – дружеството посочва, че тези разходи възлизат на 1 852 хил. лв., и са с 8,20% увеличени спрямо отчетените през базовата 2016 г., като преобладаваща част в състава на тези разходи са разходите за външни услуги.

Разходи за амортизации – определени са на база амортизационната политика на дружеството, и при спазване указанията на КЕВР, като отчитат движенията на активите през базисната година, включително и капитализираните към 31.12.2016 г. Те са 1 992 хил. лв., и са незначително увеличени (с 1,81%) спрямо отчетените разходи за 2016 г.

Разходи за заплати и възнаграждения – определени са на база действащите организационна структура и политика за управление на човешките ресурси и средствата за работни заплати и възнаграждения. Разходите за заплати възлизат на 1 026 хил. лв. и са увеличени спрямо базовата година с около 6,84%. Разходите за осигурителни вноски и социални плащания са на нивото от 2016 г.

3. Променливи разходи – дружеството посочва, че тези 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 приблизително запазени на нивата от 2016 г. Дружеството заявява, че цената на горивото, заложена в модела, е 382,99 лв./квт³, съгласно решение на КЕВР. Общият размер на променливите разходи е 9 117 хил. лв. Същите са с 1 945 хил. лв. (21,34%) повече, спрямо базовата година.

4. РБА и инвестиции – регулаторната база на активите е изготвена според изискванията, на база наличните дълготрайни активи по баланса на дружеството към 31.12.2016 г. Дружеството заявява, че инвестициите за 2017 г. не са отчетени в РБА за новия ценови период, независимо от планираната дата на капитализация на съответните активи.

5. Работен капитал – работният капитал е определен при стриктно спазване на методиката на КЕВР, на база средните салда на търговските вземания и задължения и признатия размер на паричните разходи.

6. Норма на възвръщаемост на собствения капитал – дружеството предлага Комисията да приеме норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8%, като се

излагат твърдения, че нормата на възвръщаемост на капитала за производствени инсталации и топлопреносната мрежа, според утвърдените практики в ЕС за подобни дейности и инфраструктура е над 10%.

7. Добавка за високоефективно комбинирано производство – дружеството настоява добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ да бъде увеличена на 60 лв./MWh във връзка с увеличаването на цената на природния газ с близо 30% и незначително увеличение на цената на електрическата енергия за бита. Според дружеството увеличението на добавката ще позволи на клиентите да продължат използването на централно топлоснабдяване, а на дружеството да поддържа икономическата си дейност.

Дружеството заявява, че резултатите, които са получени в модела за цените, при описаната производствена и разходна рамка, водят до следните изводи:

1. Действащите цени не покриват разходите на дружеството;
2. Цената на топлинната енергия, която се получава за следващия регулаторен период е много над финансовите възможности на клиентите, които използват услугата;
3. Нивата на цените са естествено ограничени и от конкуренцията на цената на електрическата енергия за бита и цената на природния газ за битови клиенти. Дружеството посочва, че все повече системите с въздушни термопомпи, използващи ЕЕ за битови нужди, се налагат като алтернатива на централизираното топлоснабдяване в малките и средни градове и като пример се посочва, че при сегашните цени на ЕЕ за бита и коефициент на трансформация 3:1 цената на 1 MWh енергия за отопление възлиза на близо 65 лв., с ДДС;
4. Изкуственото задържане на цената на електрическата енергия за бита, особено на нощната тарифа, води до силен отлив на клиенти от услугите централно топлоснабдяване и битово-горещо водоснабдяване;
5. През последните години тенденцията за отлив на клиенти е силно изразена, въпреки предприетите мероприятия и мерки за енергийно-ефективни инсталации и постигане на ниски нива на специфични разходи на топлинна енергия.

Дружеството посочва, че сегашната икономическа обстановка и отчитайки конкурентността на електроенергията за бита и природния газ, както и платежоспособността на населението, в частност на клиентите на дружеството, следва да се отбележи, че само при пределна цена на топлинната енергия на нива под 85 лв./MWh, без ДДС, дружеството ще продължи усилията по запазване на клиентите и нивата на продажбите на топлинна енергия.

С писмо с изх. № Е-14-53-5 от 25.04.2017 г. от „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ, и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, е изискано да представи следната допълнителна информация:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;
2. Подробна обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения;
3. Обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо към вх. № Е-14-53-5 от 09.05.2017 г. дружеството е представило изисканата информация, както следва:

1. Обосновка на разходите за ремонт и поддръжка – разходите, отнесени към производството на електрическата енергия, са 1 405 хил. лв. и са увеличени с 894 хил. лв., спрямо същите разходи през 2016 г. и с 933 хил. лв. спрямо тези през предходния регулаторен период. Разходите, отнесени към производството на топлинната енергия, са 505 хил. лв. и са увеличени с 481 хил. лв. спрямо същите разходи през 2016 г. и с 443 хил. лв. спрямо тези през предходния регулаторен период. Разходите, отнесени към преноса на топлинната енергия, са 131 хил. лв. и са увеличени с 19 хил. лв. спрямо същите разходи през регулаторния период 2016/2017 и са намалени със 7,5 хил. лв. спрямо същите разходи през 2016 г.

Разходите за ремонт, отнесени към производството на двата продукта, са 53 хил. лв. и са равни на същите разходи през 2016 г. и са увеличени с 15 хил. лв. спрямо същите разходи през регулаторния период 2016/2017.

Дружеството е представило в табличен вид подробна разбивка на разходите за новия ценови период. От таблицата е видно, че разходите за ремонти за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. са в размер на **2 094 377 лв.**

„Веолия Енерджи Варна“ ЕАД заявява, че основното завишение на разходите за ремонт е в разходите, отнесени към производството на електрическа и топлинна енергия, което се дължи на това, че в предходните ценови периоди част от ремонтите на когенераторите са отчетени като инвестиции, защото включваха реконструкция и модернизация с цел повишаване на мощността на машините. Заявява се, че предстоящите ремонти нямат инвестиционен характер, но са задължителни по предписанията на завода-производител за нормалната и надеждна работа на съоръженията.

2. Разходи за заплати и възнаграждения – те са определени на база действащите организационна структура и политика за управление на човешките ресурси, и бюджетираните средства за работни заплати и възнаграждения за периода. Разходите за заплати възлизат на 1 026 хил. лв. и са увеличени спрямо отчетените през 2016 г. с около 7%. Дружеството посочва, че увеличението се дължи на:

- планирано общо и индивидуално увеличение на работните заплати с общо 3%;
- увеличение на доплащанията за прослужено време в дружеството с 1%, съгласно действащия Колективен трудов договор;
- увеличение на средносписъчния брой на персонала (нови назначения, включително и за заместване на пенсионирани служители) с 2,5 човека.

3. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД заявява, че няма приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения. Дружеството не разполага с щатен юрист, поради което има сключен договор за процесуално представителство с адвокатско дружество. Адвокатските хонорари се заплащат на изпълнителя на база издадени от него фактури. Заплатените адвокатски хонорари, въз основа на съдебните решения, се осчетоводяват в увеличение на вземанията от длъжниците. При погасяване на вземанията се закриват разчетите, без да се формира приход за дружеството. Разходите за адвокатски хонорари по непогасени присъдени вземания остават за сметка на дружеството.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за ценовия период със 7,28% по-ниски реализирани количества електрическа енергия и със 7,51% 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 1,77% 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 31,20% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 206,14% и разходите за заплати и възнаграждения с 9,38%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи с 21,88%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -3,63% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е вследствие на завишените условно-постоянни и променливи разходи от една страна и от друга страна намалените продажби на електрическа енергия при ръст на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са коригирани от 1 333 хил. лв. на 1 253 хил. лв. или с 80 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на ДМА в производството, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма за амортизация и в съответствие с т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 1 963 хил. лв. на 1 182 хил. лв. или със 781 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с предстоящите за извършване ремонтни дейности на КГ № 1,2,3,4,5 по отработени часове, съгласно изискванията на завода производител и приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход, а именно подмяна на бутала, цилиндрови втулки и глави, мотовилки и др.;

- допълнително добавената разходна позиция „комисиони за управление“ е коригирана от 712 хил. лв. на 0 хил. лв., или със 712 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през ценовия период от 630 хил. лв., като неприсъщ разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 352 хил. лв. на 170 хил. лв. или със 182 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 16 628 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 440 km³, на стойност 169 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-53-7 от 06.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

I. Условно-постоянни разходи:

1. Дружеството не е съгласно с корекциите в разходите за амортизации в производството, които са намалени от 1 333 хил. лв. на 1 253 хил. лв., като излага следните съображения: неоснователно не са признати реалните амортизационни разходи в размер на 1 333 хил. лв., като се посочва, че тези разходи са определени в пълно съответствие със законовите изисквания и с изискванията за ценообразуване и са изчислени на основата на техническия и икономическия полезен живот на активите в преноса на топлинна енергия.

Дружеството заявява, че амортизационната политика, която се прилага от години, е в пълно съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти – национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, до края на 2010 г. и Международни стандарти за финансови отчети, съответно Международни счетоводни стандарти, от 01.01.2011 г. Съгласно приложимите счетоводни стандарти за отчитане на амортизируемите дълготрайни/нетекущи активи:

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

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

Според изискванията на ЗЕ, компанията прилага линеен метод на амортизация на активите, което е в съответствие и с изискванията за ценообразуване – НРЦТЕ и Указания-НВ. Дружеството счита, че общият подход за определяне на разходите за амортизация, определен и прилаган от Комисията, следва да е съобразен с приложимите нормативни изисквания относно отчитането на амортизируемите активи, съответно разходите за амортизация. Намаляването на разходите за амортизация на активите в производството, дори и да е несъществено, ще ограничи възможностите на дружеството напълно да осигури необходимите средства за поддръжка и възстановяване на топлопреносните съоръжения, с всички негативни последствия от това - увеличаване на загубите по мрежата, влошаване

качеството на услугата и експлоатационните показатели на съоръженията.

2. Разходи за ремонт – дружеството не е съгласно с нанесените корекции в разходите за ремонт в производството, които са намалени от 1 963 хил. лв. на 1 182 хил. лв. Заявява, че ремонтните дейности, които ще се осъществят с тези средства, не са разходи с инвестиционен характер, а представляват разходи за ремонт, тъй като нямат за цел да доведат до качествени изменения на когенераторните инсталации на централата, като например повишаване на мощността, а ще запазят първоначалното състояние на активите.

3. Разходи за консултантски услуги по управление – дружеството не е съгласно с направената корекция в разходната позиция „консултантски услуги по управление“ от 712 хил. лв. на 0 хил. лв. Дружеството посочва, че тази разходна позиция не е „*допълнително добавена*“, както е определена в Доклада. Разходите за консултантски услуги по управление са пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ и не са нито нови, нито присъщи за дейността на дружеството. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД регулярно отчита, съответно планира такъв вид разход, като част от УПР на дружеството. В посочената позиция се отчитат разходи за ползването от дружеството експертни услуги по управление на дейността, във всичките ѝ направления, които се предоставят регулярно от централата на Групата. По този начин в дружеството, което е част от групата на Веолия, се прилагат унифициран подход и практики по управление на дейността. Посочва се, че ползването на експертния опит на водещи специалисти в рамките на Групата, спестява на дружеството по-високи разходи за консултантски и експертни услуги, предоставяни от външни доставчици и/или допълнителни разходи за наемане на експертен персонал.

Допълва се, че за предходни ценови периоди Комисията е признала „консултантски услуги по управление“, отново на база общия подход. Предвид на това, дружеството счита, че разходите за консултантски услуги по управление от 712 хил. лв. следва да бъдат признати като присъщи разходи за дейността на дружеството на база на отчетения разход за 2016 г.

4. Разходи за емисии парникови газове – в края на м. март 2017 г. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД е договорило закупуване на квоти за емисии парникови газове в размер на 22 хил. t. Заявява се, че падежът на плащането по сделката е 22.12.2017 г., т.е. закупуването ще бъде изцяло реализирано в рамките на предстоящия ценови период.

Поради това дружеството желае договорената стойност на придобиване на тези квоти от 212 559,60 лв. (108 680 евро) да бъде призната за целите на ценообразуването в пълен размер. Приложено е копие от документа за потвърждение на договорената сделка.

II. Регулаторна база на активите - оборотен капитал – дружеството предлага да бъде преразгледан приетият в Доклада Общ подход за определяне на оборотния капитал на топлофикационните дружества - 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации. Дружеството заявява, че този начин на определяне на оборотния капитал се прилага само при условията, посочени в т.32.5 от Указания-НВ. Във връзка с това се възразява срещу начина и размера на корекцията на оборотния капитал на дружеството. Счита за необосновано прилагането на подобен общ подход, при положение че са представени във финансовия отчет данни за изчисляването на оборотния капитал по утвърдената от Комисията методика. Работният капитал на стойност 3 222 хил. лв., представен от дружеството в модела за ценообразуване, е определен при стриктно спазване на методиката на КЕВР, на база средните салда на търговските вземания и задължения, и прогнозния размер на паричните разходи за бъдещия ценови период. Намалението на оборотния капитал при изчисляването му в размер до 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, е 1 737 хил. лв., посочват от дружеството. „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД заявява, че липсва обосновка, защо при корекцията на оборотния капитал Комисията прилага този начин на изчисление. Дружеството настоява за коректно изчисляване на сумата на оборотния капитал, на база одобрените парични разходи.

III. Норма на възвращаемост на собствения капитал – дружеството не е съгласно с ниската норма на възвращаемост на собствения капитал, която Комисията определя на топлопреносните дружества през последните години. Посочва се, че не е ясно какъв модел е използван при изчисленията за собствен капитал в размер на 7% и дали са спазени

изискванията на чл. 23, т. 4 от ЗЕ, макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата. Според дружеството при определяне на НВск Комисията не е отчела факта, че през последните години и в момента потреблението на топлинна енергия не е стабилно и непрекъснато намалява поради редица обективни фактори (променени климатични условия, ниски доходи на потребителите, конкурентни цени на електрическата енергия като алтернатива на отопление и др.), което прави извършването на тази дейност значително по-рисково. Дружеството заявява, че нормата на възвръщаемост на собствения капитал за пореден път е намалена спрямо мотивирано поисканата от 8%, като не са отчетени и специфичните условия на регулиране на дружеството, като географски район, по-кратък отоплителен сезон и други. Заявява се, че липсата на мотиви за икономическата обоснованост на определената от Комисията норма на възвръщаемост на капитала е в нарушение на разпоредбата на чл. 31, т. 4 от ЗЕ, съгласно която цените трябва да осигуряват икономически обоснована норма на възвръщаемост на капитала.

В подкрепа на гореизложените аргументи, дружеството излага и следното:

- лицензионните дейности се изпълняват при спазване на всички законови изисквания, като се покриват критериите за високоефективно комбинирано производство. Дружеството провежда социално-отговорна политика към клиентите и служителите си;

- всяка година дружеството реинвестира между 50% и 70% от оперативния си резултат в развитие и подобряване на активите, въпреки негативното развитие на сектора и обективните икономически трудности в страната. За периода след придобиването на топлофикационното дружество във Варна през 2007 г. дружеството инвестира над 23 млн. лв. в развитието и експлоатацията на производствените и топлопреносните активи. Към днешна дата, дружеството е било с положителен финансов резултат само 3 години (общо 1,6 млн. лв.), като кумулативният финансов резултат за последните 8 години е загуба от близо 6 млн. лв. При този резултат няма как да се постигне възвръщаемост и да се привлекат инвестиции в сектора;

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

В заключение, дружеството настоява в процеса на утвърждаване на цените Комисията да разгледа изложените възражения и да не допусне допълнително влошаване на тежкото финансово състояние на дружеството.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за амортизации в производството, които са намалени от 1 333 хил. лв. на 1 253 хил. лв. не се приема. За регулаторни цели, Комисията прилага съответната норма, по отношение на този разход, в съответствие с отчетната стойност на ДМА в производството, съгласно справка № 2 „РБА” и амортизационна норма отговаряща на 15 г. срок за амортизация и в съответствие с т. 1.1 от общия подход. Съгласно чл. 14, ал. 4 от НРЦЕЕ и чл. 9, ал. 6 от НРЦТЕ, за регулаторни цели, Комисията има правомощие да признае технически и икономически полезен живот на активите, който се различава от приетия подход за счетоводни цели.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция в разходите за ремонт в производството, които са намалени от 1 963 хил. лв. на 1 182 хил. лв. със съответните изложени аргументи се приема частично. Възстановена е част от коригираната сума в размер на 299 хил. лв. за ремонтни дейности, в съответствие с аргумента, че тези разходи нямат за цел да доведат до качествени изменения на когенераторните инсталации на централата, като например повишаване на мощността, а ще запазят първоначалното състояние на активите.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция в разходите „консултантски услуги по управление“ от 712 хил. лв. на 0 хил. лв. не се приема. Комисията е последователна в подхода да не се приемат разходи, които не са свързани с прякото управление на дружеството. Разходите за работни заплати на ръководния персонал са част от разходите за заплати, които Комисията утвърждава.

4. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 352 хил. лв. на 170 хил. лв. или със 182 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 16 628 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 16 628 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

5. Възражението на дружеството относно прилагането на общия подход при определяне на оборотния капитал на топлофикационните дружества - 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации не се приема. При извършване на определени корекции на разходите, те се отразяват индиректно в стойността на оборотния капитал. Реалната корекция в тази разходна позиция е следствие извършени корекции в разходите.

6. Възражението на дружеството относно прилагането на общия подход при определяне на НВск 7% не се приема. Тя е определена 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, специфичните условия на регулиране на дружествата, както и осигуряване на финансов ресурс за покриване на допълнителни невключени разходи, произтичащи от законови задължения. Стойността на НВск в % в пълна степен отразява както нивото на безрисковите стойности към настоящия момент, така и степента на риск за сектора на топлофикационните услуги.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 175,94 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 137,94 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 79,89 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 16 265 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 14 869 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 972 хил. лв. и променливи – 8 897 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 27 489 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,08%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 64 556 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 61 428 MWh

6. „Топлофикация Враца” ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-06-3 от 03.04.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и с вх. № Е-14-06-4 от 04.04.2017 г. заявление за утвърждаване на цена на топлинна енергия, произведени по комбиниран начин. Към заявленията дружеството е представило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., както и прогнозна такава за новия ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Средна цена на природен газ за 2016 г. и 2017 г., Приложение № 2;
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за текущия ценови период - Приложение № 3;
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и прогнозни данни за периода

01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. - Приложение № 3;

5. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажби за 2015 г., 2016 г. и текущия ценови период до 30.06.2017 г., Приложение № 4;

6. Обосновка на прогнозните разходи за новия ценови период;

7. Рамково споразумение № У-18 от 05.12.2016 г. за възлагане на обществена поръчка с предмет: Планово техническо обслужване и аварийни ремонти на двигател „Jenbacher“ в ОЦ „Младост“ към „Топлофикация-Враца“ ЕАД;

8. Договор за извършване на техническо обслужване на двигател Jenbacher, сключен на 23.01.2017 г. с фирма „Филтър“ ООД, вкл. Приложение № 1 (количествено-стойностна сметка) към договора;

9. Ремонтна програма за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. на „Топлофикация-Враца“ ЕАД;

10. Одитиран годишен финансов отчет на „Топлофикация-Враца“ ЕАД за 2016 г., вкл. Годишен доклад за дейността и доклад на независимия одитор;

11. Справка за определяне на необходимия оборотен капитал;

12. Копие от публикация за предварително оповестяване на цени на електрическа и топлинна енергия във вестник „Конкурент“ от 02.03.2017 г.;

13. Документи за платени такси за разглеждане на заявленията.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 169,74 лв./MWh;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 78,31 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени при цена на природен газ 299,94 лв./knp³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh.

Обосновката на дружеството по отношение на ценообразуващите елементи за новия ценови период от 01.07.2017 г., е следната:

„Топлофикация-Враца“ ЕАД посочва, че за формирането на прогнозните данни е използвана отчетна информация за 2016 г. Дружеството заявява, че не се очаква влияние на външни фактори, които да повлияят съществено върху дейността за новия ценови период, а именно рязко увеличение на цените на горивата, резервни части, консумативи, химикали и реагенти, както и аварийни ситуации, изискващи значителен паричен ресурс. Направените разчети са съпоставими с отчетените през 2016 г., като увеличение е извършено само за разходите за които е налице обективна причина за промяната им, както следва:

1. Условно постоянни разходи – прогнозата е изготвена на база отчетни данни към 31.12.2016 г. и очакваните промени по видове разходи:

1. Разходите за амортизации са определени на основата на амортизационен план, изготвен в съответствие с очаквания полезен живот съгласно изискванията на МСС. Дружеството очаква запазване на общия размер на разходите за амортизации на нивото от 2016 г.

2. Разходите за ремонт са прогнозирани на база изготвената и утвърдена ремонтна програма за ценовия период. Увеличението спрямо отчета за предходната година се дължи на следните фактори:

- Ремонтът на газовия двигател в ОЦ „Младост“, съгласно предписанието на производителя, въз основа на сключено рамково споразумение и договор за текущо обслужване, след проведена процедура по реда на Закона за обществените поръчки. Посочва се, че ремонтите са наложителни, като същите гарантират надеждната работа на съоръжението, което е отразено в ремонтната програма. Дружеството заявява, че договор за обслужване за 2018 г. ще бъде подписан до 31.12.2017 г.;

- Предстоящ ремонт на газовите двигатели в ТЕЦ „Градска“ – на 20 000 работни часа за когенератор 1 и на 10 000 работни часа за когенератор 2, съгласно предписанието на производителя. Посочва се, че ремонтите ще гарантират безаварийна работа през

следващия отоплителен сезон и необходимата топлинна енергия. Стойността на резервните части е посочена в ремонтната програма, като в нея са включени и 30% непредвидени разходи за извършване на непланови ремонти, с цел гарантиране на безаварийната работа на съоръженията;

- основни ремонти на турбокомпресорите, които са амортизирани и състоянието им се отразява на енергийната ефективност на инсталациите за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия.

- подмяна на части от топлопреносната мрежа с констатирана висока аварийност.

3. Разходите за персонала и съответните плащания за осигуровки са разчетени на база достигнати разходи през 2016 г., увеличени с разходите за допълнително назначен персонал и увеличен размер на осигуровките от началото на 2017 г. През новия ценови период е предвидено увеличение на числеността на персонала с 3 до 5 човека с цел попълване на незаети работни места в дружеството.

4. Разходите, пряко свързани с регулираните дейности – прогнозираны са на база постигнати нива през 2016 г., като в прогнозата за следващия ценови период тези разходи бележат увеличение спрямо отчета за 2016 г. с 25 хил. лв. Дружеството посочва по-съществените от тях, както следва:

- Разходите за гориво за автотранспорт, работно облекло, канцеларски материали, както и такива за текущо поддържане се запазват на нивото от 2016 г.;

- Намаление на разходите за застраховки спрямо отчета за 2016 г. с 6 хил. лв.;

- Поценските разходи, разходите за противопожарна и въоръжена охрана, разходите за наеми, експертни и одиторски услуги, вода, осветление и отопление, безплатна храна по Наредба № 11, проверка на уреди, охрана на труда, командировки, разходи за публикации са запазени на нивата от 2016 г.;

- За прогнозния период е заложено увеличение на съдебните разходи с 10 хил. лв. във връзка с предстоящо завеждане на дела за събиране на вземания на голяма стойност от МБАЛ „Христо Ботев“;

- Разходите за събрано инкасо представляват изплатените суми и комисионни за събрано инкасо от Български пощи, Иней, ПИБ, тъй като дружеството няма други изнесени каси и пунктове за инкасиране на дължимите суми и такси. Към тези разходи са включени и разходите по отчета на уредите за дялово разпределение от фирмите, които се явяват като под изпълнители на „Топлофикация-Враца“ ЕАД. Тези разходи се запазват в размера, постигнат като отчет за 2016 г.;

II. Променливи разходи

1. Разходите за гориво са изчислени на база количество гориво и утвърдената от 01.04.2017 г. цена на природния газ – 299,94 лв./кпм³, без ДДС. Дружеството не предвижда използването на биомаса – дървесен чипс и пелети от слънчогледова люспа.

2. Разходите за енергия, вода и консумативи като цяло са запазени на нивата от 2016 г. В разходите за консумативи/химикали и реагенти/ са включени разходите за химикали, реагенти и добавки за обработка на циркулиращата вода в топлопреносната мрежа и в централите. Дружеството посочва, че 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.

3. Разходи за външни услуги – разходите за балансиране и достъп до разпределителната мрежа. Спрямо отчета за 2016 г. е заложено минимално увеличение в размер на 5 хил. лв.

III. Регулаторна база на активите – стойността на дълготрайните активи и размера на амортизациите в справка № 2 – РБА са съгласно данните по счетоводния баланс на „Топлофикация-Враца“ ЕАД към 31.12.2016 г. Размерът на финансиранятия за дълготрайни активи са съгласно изготвения баланс към 31.12.2016 г. Размера на оборотния капитал е определен в размер на 1/8 от оперативните парични разходи за дейността без амортизациите, съгласно Указания-НВ, тъй като резултатът от изчислението на оборотния капитал съгласно приложената формула е с отрицателна величина – (-1 612 хил. лв.).

IV. Цени – дружеството посочва, че в резултат на така прогнозираните разходи, количества произведена и реализирана топлинна и електрическа енергия и използвания ценови модел на Комисията за новия ценови период от 01.07.2017 г. са формирани следните цени, без ДДС:

- Цена на топлинна енергия: - 78,31 лв./MWh;

- Цена на електрическа енергия от комбинирано производство – 169,74 лв./MWh.

Дружеството посочва, че ниския относителен дял на реализираната топлинна енергия е една от причините да се формира висока цена на топлинната енергия за новия ценови период. Предвид действащата цена на топлинната енергия към настоящия момент и финансово-икономическите условия в гр. Враца, равнището на заетост и размера на безработицата, липсата на реално работеща икономика в града и региона, дружеството предлага на Комисията да бъде запазено равнището на действащата цена на топлинната енергия и през новия ценови период. В тази връзка и поради факта, че голяма част от топлинната енергия се произвежда от водогрейни котли е предложено **да бъде увеличена добавката** към получената индивидуална цена на електрическата енергия на **65,00 лв./MWh**. „Топлофикация-Враца“ ЕАД посочва, че промяната ще позволи да бъде утвърдена една социално по-поносима цена на топлинната енергия за потребителите в гр. Враца.

С писмо с изх. № Е-14-06-3 от 27.04.2017 г., на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, от дружеството е изискано да представи следната допълнителна информация:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;
2. Обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения;
3. Копие на действащи договори за изкупуване на електрическа енергия за периода 2017 г. - 2018 г., с всички приложения към тях (вкл. спецификациите към договорите);
4. Копие на действащи договори за доставка на природен газ и биогорива с всички приложения към тях.

С писмо към вх. № Е-14-06-3 от 10.05.2017 г. дружеството е представило исканата информация, като в придружителното писмо е посочено, че не се предоставят договори за доставка на биогорива, тъй като не се предвижда използването на такъв вид горива през новия ценови период и дружеството няма сключени такива. Дружеството представя допълнителна информация, както следва:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия

Дружеството посочва, че при изготвяне на ремонтната програма за новия ценови период са взети предвид текущото състояние на основните съоръжения, остатъчният ресурс на основните възли на електро-генериращите съоръжения, котли, помпи и спомагателно оборудване. Също така е взет под внимание и пробега на когенераторите в ТЕЦ „Градска“, който доближава 100 000 часа и свързаните с това препоръки за експлоатация от завода-производител. Дружеството заявява, че разходите за ремонт са в оптимален обем и са прогнозирани на база изготвената и утвърдена ремонтна програма за ценовия период. „Топлофикация-Враца“ ЕАД има приет график за обявяване на обществени поръчки за целите на ремонтната програма, като на този етап обявените обществени поръчки са:

- „Планово техническо обслужване и аварийни ремонти на 4 бр. турбокомпресори тип VTR 254-11 и 2 бр. въздушни охладители, произведени от ABB GROUP и монтирани на двигатели „Wartsila 16V25SG“, работещи на природен газ в ТЕЦ „Градска“. Посочва се, че процедурата е стартирана и не е приключена, като прогнозната стойност на поръчката не включва аварийни ремонти, не планирана подмяна на амортизирани части, които ще се установят след дефектовка в сервиза на изпълнителя;

- Рамково споразумение за доставка на резервни части по каталог на фирмата-производител за 2 бр. двигатели „Wartsila 16V25SG“, работещи на природен газ в ТЕЦ

„Градска“. Посочва се, че процедурата е стартирана и не е приключена, като прогнозната стойност на поръчката не включва аварийни доставки на резервни части;

Дружеството заявява, че предстои вземане на решение за обявяване на нова обществена поръчка за „Доставка, монтаж и пуск на система за управление и контрол на 2 бр. когенератори „Wartsila 16V25SG“, работещи на природен газ в ТЕЦ „Градска“, тъй като за наличната система резервни части вече не се произвеждат и няма складови наличности. Посочва се, че процедурата е необходима за гарантиране работата на инсталацията за високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия в централата.

Дружеството заявява, че в срок до 15 юни ще бъде обявена и обществена поръчка за доставка на стоманени тръби, с които ще бъдат обезпечени планираните ремонти по топлопреносната мрежа.

„Топлофикация – Враца“ ЕАД заявява, че плановите ремонти на газовия двигател в ОЦ „Младост“ са в съответствие с договор с фирма „Филтър“ АД след проведена процедура по реда на Закона за обществените поръчки за ремонти до 59 999 часа.

В ремонтната програма за новия ценови период, дружеството е предвидило и сума за аварийни ремонти, като останалите мероприятия в ремонтната програма са стандартни - текущо поддържане, профилактика и ремонт на основни и спомагателни съоръжения, проверки на средства за защита, материали за аварийни ремонти и текущо поддържане и ремонти на топлопреносната мрежа и абонатните станции, които са разчетени в минимален обем, според прогнозираното финансово състояние.

2. Обосновка за присъдени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения – съгласно Отчета за всеобхватния доход на „Топлофикация-Враца“ ЕАД за 2016 г. и оповестяването към него, в групата на другите разходи са отчетени приходи от съдебни такси в размер на 203 хил. лв. Тези приходи представляват присъдени и събрани в полза на дружеството направени разходи във връзка със заведени съдебни дела срещу длъжници от битовия, стопанския и бюджетния сектор за дължими и не платени в срок суми за ползвана топлинна енергия и такси за дялово разпределение. Разходите представляват платени в процеса на съдебното и изпълнителното производство съдебни такси, такси за вещи лица и експертизи, юрисконсултски възнаграждения, административни такси и други подобни. Дружеството заявява, че от общата сума на отчетените приходи, размера на юрисконсултски възнаграждения е 39 хил. лв.

Дружеството е приложило заверени копия на следните документи:

1. Протокол от заседание на Съвета на директорите, проведено на 27.02.2017 г.;
2. Решения за откриване на процедури;
3. Обявления за поръчки-комунални услуги;
4. Ремонтна програма за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.;
5. Договор № 140-2013 за доставка на природен газ, сключен с „Булгаргаз“ ЕАД със съответните приложения;
6. Договор за изкупуване на електрическа енергия № 4 от 01.07.2007 г., сключен с „ЧЕЗ Електро България“ АД.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Дружеството отчита за предходния ценови период с 1,09% по-високи реализирани количества електрическа енергия и с 8,99% 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 със 7,42% 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 36,43% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт със 174,93%, и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 1,81%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е 6,03% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е незначително завишен, вследствие на намалените променливи разходи от една страна и от друга страна ръст на условно-постоянните разходи при условията на ръст на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и намалени продажби на електрическа енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в преноса на топлинна енергия са коригирани от 200 хил. лв. на 110 хил. лв. или с 90 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на ДМА в преноса на топлинна енергия, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 20 г. срок за амортизация и в съответствие с т. 1.1 от общия подход;

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 2 337 хил. лв. на 1 507 хил. лв. или с 830 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с предстоящите за извършване ремонтни дейности на газобутален двигател №2 в ТЕЦ „Градска“, съгласно изискванията на производителя в периодите между всеки 20 000 мото часа работа и приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за ремонт в преноса са коригирани от 635 хил. лв. на 51 хил. лв. или с 584 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г. и в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за публикации са коригирани от 30 хил. лв. на 20 хил. лв. или с 10 хил. лв. до отчетената стойност на разхода през 2016 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите в размер на 465 хил. лв. за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, не са включени в общите разходи в съответствие с т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 397 хил. лв. на 240 хил. лв. или със 157 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 469 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,83% на 4,55% в съответствие с т. 41 от Указания-НВ- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 40 knm³, на стойност 15 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-06-6 от 07.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

1. Срещу направените в справка № 1 „Разходи“ корекции, както следва:

1.1. Срещу извършеното намаление на разходите за амортизации в преноса с 90 хил. лв. на база т. 1.1. от приетия общ подход. Дружеството счита, че намалението е необосновано, немотивирано и не почива на никаква икономическа логика, а само на възприет административен подход за механично намаление на разходите. Следвайки този път, както и с намаляването на разходите за ремонти се ограничават възможностите на дружеството да осигури чрез цената, респективно чрез включените в цената разходи за амортизации, необходимите средства за възстановяване или подмяна на амортизирани дълготрайни активи в производството и преносната мрежа. Заложените разходи за амортизации в прогнозата за новия ценови период са запазени в размер на достигнатите

по отчет през 2016 г. Не е ясно на каква база е определен срокът на полезен живот на активите в преноса - 20 г., възприет в общия подход т. 1.1. за новия ценови период, започващ от 01.07.2017 г, при положение, че през 2016 г. при определяне цената за регулаторния период започващ от 01.07.2016 г. в общия подход е възприет срок на полезен живот на активите в преноса - 30 г.

1.2. Срещу намалените разходи за ремонт в производството с 830 хил. лв. в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход, дружеството счита, че предвидените разходи не са с инвестиционен характер, не повишават енергийната ефективност на съоръжението, а целят да запазят техническите характеристики. Предвид пробега на ко-генераторите, през настоящия ценови период дружеството планира извършването на неотложни ремонти в по-голям обем, защото системното редуциране на разходите, необходими за поддържане на съоръженията за комбинирано производство в нормално техническо състояние, би довело до очаквано нарастване дела на аварийните или неплановите ремонти. Според дружеството при дългосрочно съкращаване на мероприятията за текущо поддържане, аварийните ремонти се увеличават прогресивно. С цел предотвратяване на тази негативна тенденция в бъдеще дружеството е направило разчета в ремонтната програма за новия ценови период.

1.3. Срещу намалението на разходите за ремонт в преноса от 635 хил. лв. на 51 хил. лв., с 584 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г., в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход. Заложените за изпълнение мероприятия по ремонтната програма имат за цел поддържане на първоначалната стандартна ефективност на активите, осигуряване на нормална производствена дейност и недопускане на аварии. Поради тази причина дружеството смята, че е недопустимо привеждането на разходите, заложен в ремонтната програма, до постигнатото през 2016 г., което представлява механично приравняване без да се отчете реалното състояние на преносната мрежа и необходимостта от ремонти през новия ценови период. Направените през 2016г. ремонти са в обем според възможностите на дружеството, т.е. работа в среда с недостиг на средства, а не според техническата и технологична необходимост. Според дружеството протакането във времето и отлагането старта на ремонтите по топлопреносната мрежа го поставят в тежко положение и е реална предпоставка за сериозни аварии в ключови участъци от топлопреносната мрежа. Невъзможността чрез цената да бъдат покрити разходите за аварийни ремонти би довело до пряко влошаване на финансовите показатели на дружеството, увеличение на загубата и проблеми при осигуряване на необходимия оборотен капитал и затруднения в разплащанията, а това пряко влияние върху възможността да се осигурят нормални и безаварийни условия за работа.

1.4. Срещу намаление на разходите за емисии на парникови газове (CO₂) от 397 хил. лв. на 240 хил. лв. или със 157 хил. лв. като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 4691 се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход, защото при условия на недостиг цените се повишават, което е в съответствие с Заповед № Е-РД-16-305/04.07.2016 г. на Министъра на енергетиката, която определя референтна цена на тон CO₂ в размер на 7,09 евро/t. За всяка следваща година, предоставяните квоти CO₂ намаляват, което изисква закупуване на по-големи количества.

2. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,83% на 4,55% в съответствие с т. 41 от Указания НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход. Дружеството не е съгласно с начина на определяне на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, приравнена към пределната пазарна цена на привлечения капитал към 31.12.2016 г. по данни на БНБ. Дружеството счита, че данните на БНБ са обобщени средно претеглени за целия пазар и не отразяват данните за привлечения капитал в дружествата в енергетиката. В противоречие на т. 40 от Указания-НВ, Комисията не е взела под внимание статистическите данни за периода (месец, година) за получаване на кредита и изчислената от дружествата норма на привлечения капитал.

3. Срещу извършената в Справка № 4 „Технико-икономически показатели в производството“ корекция на разхода на природен газ в комбинираната част на централата

с 40 km^3 , на стойност 15 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход, дружеството счита, че направената промяна не кореспондира с редуцираните разходи за ремонти. При направената корекция не е отчетено действителното техническо състояние на съоръженията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, което не е константно, а зависи от пробега и обема на ремонтно възстановителните мероприятия.

Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е определена на 38 лв./MWh, съгласно т. 15 на общия подход, приложен към дружествата от сектор „Топлоенергетика“, но поради факта, че голяма част от топлинната енергия се произвежда от водогрейни котли с гориво природен газ, дружеството предлага да бъде увеличена на 65,00 лв./MWh. Дружеството счита, че промяната ще позволи да бъде утвърдена една социално по-поносима цена на топлинната енергия за потребителите в гр. Враца.

С писмо с вх. № Е-14-06-8 от 23.06.2017 г. „Топлофикация - Враца“ ЕАД потвърждава възраженията си, постъпили с вх. № Е-14-06-6 от 07.06.2017 г. след открито заседание, проведено на 06.06.2017 г.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за амортизации в преноса с 90 хил. лв. не се приема. За регулаторни цели Комисията прилага съответната норма, по отношение на този разход, в съответствие с отчетната стойност на ДМА в преноса съгласно справка № 2 „РБА“ и амортизационна норма отговаряща на 20 г. срок за амортизация и в съответствие с т. 1.1 от общия подход. С оглед осигуряване на по-голям ресурс за инвестиции в преносната мрежа Комисията е преразгледала позицията си от 2016 г. и е намалила срока за амортизации в преносната мрежа от 25 г. на 20 г.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за ремонт в производството с 830 хил. лв. се приемат частично. Възстановени са 50 хил. лв. от коригираните разходи, предвид представената обосновка, че предвидените разходи не са с инвестиционен характер, не повишават енергийната ефективност на съоръжението, а целят да запазят техническите характеристики, в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за ремонт в преноса от 635 хил. лв. на 51 хил. лв., с 584 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г., се приемат частично. Възстановени са 50 хил. лв. от коригираните разходи, предвид представената обосновка, че направените през 2016 г. ремонти са в обем според възможностите на дружеството, т.е. работа в среда с недостиг на средства, а не според техническата и технологична необходимост и в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход.

5. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO_2) от 397 хил. лв. на 240 хил. лв. или със 157 хил. лв. като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 4691 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 28 4691 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

6. Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 7,83% на 4,55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

7. Възражението на дружеството относно направената корекция на разхода за природен газ в комбинираната част на централата с 40 хнм^3 , на стойност 15 хил. лв. се

приема в съответствие с представената обосновка.

8. Възраженията на дружеството по отношение на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не се приемат. Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени в съответствие с критериите по чл. 24 от НРЦЕЕ и при спазване на принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, с оглед осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, с отчитане на конкретните разходни особености и нива на цените на топлинната и електрическа енергия. Производството на електрическа енергия с водогрейни котли не е технологичен повод за насърчаване чрез по-висока добавка.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 178,40 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 140,40 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 75,50 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1. и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 16 086 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 15 268 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 352 хил. лв. и променливи – 9 916 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 11 831 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,91%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 55 996 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 80 746 MWh

7. „Топлофикация ВТ” АД, гр. Велико Търново

С писмо с вх. № Е-14-05-4 от 03.04.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“. Към заявлението дружеството е представило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., както и прогнозна такава за новия ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Средна цена на природен газ за 2016 г. и 2017 г., Приложение № 2;
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за текущия ценови период - Приложение № 3;
4. Отчет за изпълнение на годишната ремонтна и инвестиционна програма за 2016 г.;
5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и прогнозни данни за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. - Приложение № 3;
6. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажби за 2015 г., 2016 г. и текущия ценови период до 30.06.2017 г., Приложение 4;
7. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи за цени през новия ценови период от 01.07.2017 г.;
8. Одитиран годишен финансов отчет на „Топлофикация-ВТ“ АД за 2016 г., вкл. Годишен доклад за дейността;
9. Справки относно ЕССО за целите на регулирането;
10. Справка за дължимите местни данъци и такси за 2017 г.;
11. Справка за изразходвана и фактурирана питейна вода за 2016 г.;
12. Справка за регулаторна база на активите за комбинирано производство,

дълготрайни активи за комбинирано производство и амортизация към 31.12.2016 г.;

13. Справка за разходи за амортизации на изградени и предстоящи за въвеждане дълготрайни активи от 01.11.2017 г.;

14. Справка за начисления акциз на природен газ от 01.01.2016 г. – 31.12.2016 г.;

15. Опис на консервираните активи към 31.12.2016 г., извадка от сметка 204;

16. Извадка от сметка 603 „Разходи за амортизации“;

17. Извадка от сметка 499 „Други кредитори“

18. Ремонтна програма за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. на „Топлофикация-ВТ“ АД;

19. Справка за инвестиционната програма за 2017 г.;

20. Справка за договорени мощности в работещи абонатни станции в режим на етажна собственост, Приложение към Справка № 4;

21. Договор за наем на движимо имущество, сключен на 05.01.2015 г.;

22. Договор за разпределение и снабдяване с природен газ № ВТ 64/15.05.2011 г., сключен с „Овергаз Север“ ЕАД;

23. Справка за определяне на необходимия оборотен капитал;

24. Копие от публикации за предварително оповестяване на цени на електрическа и топлинна енергия във вестник „Борба“ и вестник „Янтра Днес“;

25. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване цени на енергия, считано от 01.07.2017 г., без ДДС, както следва:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – **176,99 лв./MWh**, с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – **46,00 лв./MWh**;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – **85,78 лв./MWh**.

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

- цена на природен газ – 392,36 лв./knm³;

- друг вид гориво (биомаса) – 120,00 лв./t.

Обосновката на „Топлофикация-ВТ“ АД на прогнозните ценообразуващи елементи за ценовия период от 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., е следната:

I. Условно-постоянни разходи

1. Разходи за амортизации – отчетените разходи за амортизации на дълготрайни активи (ДА) за 2016 г. са 250 хил. лв., в т. ч. 199 хил. лв. за производство на електрическа и топлинна енергия (от тях 47 хил. лв. за продукта „електрическа енергия“ и 109 хил. лв. общо за двата продукта) и 51 хил. лв. за пренос на топлинна енергия. Прогнозните разходи за амортизации за ценовия период от 01.07.2017 г.-30.06.2018 г. са 251 хил. лв. Завишени са с 1 хил. лв., заради въведени топломери през м. октомври 2016 г. Дружеството посочва, че в прогнозните разходи за амортизации не са включени разходи за амортизации на ДА, предстоящи за въвеждане в действие през новия ценови период, както и на консервирани активи. В разходите отнесени към производството само на топлинна енергия – 43 хил. лв. не са включени амортизации на котли, поради пълното им изхабяване. Прогнозните разходи за амортизации на ДА в преноса на топлинна енергия за новия ценови период са 52 хил. лв. Дружеството посочва, че други промени в амортизацията не се очакват и не предстои извеждане на активи от употреба.

2. Разходи за ремонт – отчетените разходи за ремонт през 2016 г. общо са 108 хил. лв., в т. ч. отнесени към производството на електрическа енергия 91 хил. лв., към производството на топлинна енергия 3 хил. лв., общо за двата продукта 3 хил. лв. /текущ ремонт/ и към преноса на топлинна енергия 11 хил. лв. Прогнозните разходи за ремонт в производството за ценовия период 01.07.2017 г.-30.06.2018 г. са 275 хил. лв. За ремонт в производството на електрическа енергия - 200 хил. лв., за ремонт в производството на топлинна енергия – 45 хил. лв. и общо за двата продукта - 5 хил. лв. Прогнозните разходи за

ремонт в преноса – 25 хил. лв. Общо прогнозните разходи за ремонт са 275 хил. лв.

3. Разходи за заплати и възнаграждения – предвидените разходи за заплати (РЗ) и възнаграждения за прогнозирания ценови период от 01.07.2017 г. са 448 хил. лв. Завишени са с 23 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2016 г. – 425 хил. лв. Завишението е заради подобро финансово състояние през изминалия ценови период, намаляване на загубата от 1 384 хил. лв. за 2015 г. на 667 хил. лв. за 2016 г., във връзка с увеличена минимална работна заплата за страната и завръщане на работа на монтьор от болничен. Посочва се, че в отчетените разходи за РЗ 2016 г. не са включени 8 хил. лв. начислени разходи за неизползвани отпуски /компенсируеми/ за 2016 г. Дружеството заявява, че намалението на отчетените разходи за РЗ за 2016 г. в сравнение с одобрените от КЕВР за предходния ценови период е 59,5 хил. лв., се дължи на:

- намаляването на списъчния състав на персонала, като през 2016 г. с прекратено трудово правоотношение са 11 работника и служители с по-големи заплати, като на тяхно място са назначени 9 работника и служители с по-ниски заплати. Разликата възлиза на 12 хил. лв.;

- отсъствието на петима работници и служители, поради отпуск по болест за по-дълъг период от време през 2016 г.;

- разлика в начислената сума през 2016 г. за допълнително плащане за придобит трудов стаж и професионален опит – 42 хил. лв. Посочената стойност е с 10 хил. лв. повече спрямо 2015 г. – 32 хил. лв., а не както е посочено по-малко в обосновката.

- по-малка изплатена сума през 2016 г. в сравнение с предходния период – с 1 хил. лв. за първите три дни отпуск за временна нетрудоспособност за сметка на работодателя;

- по-малка начислена сума през 2016 г. за извънреден труд с 3 хил. лв., в сравнение с 2015 г.;

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. 2017 г. до 30.06.2018 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 ценовия период от 01.07.2017 г. тези разходи възлизат на 608 хил. лв. Горивата за автотранспорт са 15 хил. лв. и те са завишени с 2 хил. лв., в сравнение с отчетените за 2016 г., поради използване на вътрешен транспорт за зареждане на котел ПТ 10 с дървесен чипс. Материалите за текущо поддържане са в размер на 29 хил. лв. и те включват подмяна на резервни части на производственото оборудване и консумативи – масло за когенератора, свеци и др. Завишени са със 7 хил. лв. в сравнение с отчетените за 2016 г. Дружеството заявява, че в дейността „Пренос на ТЕ“ разходите за материали за текущо поддържане са свързани с непрекъснати аварии по мрежата, която е много остаряла и се нуждае от основен ремонт. Липсата на финансови средства за основни ремонти и инвестиции в мрежата изисква повече средства за текуща поддръжка. Не са предвидени промени в разходите за охрана през новия ценови период, като те са в размер на 24 хил. лв. Разходите за наем включват:

наем на „Газов генераторен комплект № 7 /когенератор/, съгласно Договор за наем на движимо имущество от 05.01.2015 г. с „Топлофикация Бургас“ ЕАД и наем на телехендер „MANITU“ /телескопичен манипулатор/, съгласно Договор от 01.02.2010 г. с „МИНА Станянци“ АД, гр. София, който се използва за зареждане на биогориво в котлите и като вътрешнозаводски транспорт. Разходите за безплатна храна са завишени с 3 хил. лв. поради завръщане на работници поради болест. Разходите за екология включват: верификация на годишния доклад за емисии парникови газове в размер на 2 хил. лв. и такса за депониране на отпадъци в размер на 6 хил. лв. Дружеството не е прогнозирано приходи от присъединяване на нови потребители, защото от няколко години няма такива.

II. Промениливи разходи – дружеството заявява, че прогнозната информация по приложения изчислителен модел е разработена с цена на природния газ към датата на подаване на заявлението – 392,36 лв./кпм³ без ДДС и акциз /280,21 лв.+19,73 + 92,42 лв./кпм³/ за „Овергаз Север“ АД, който е доставчик на природен газ за „Топлофикация ВТ“

АД. Отчетените разходи за вода за производство и пренос общо за 2016 г. са 159 хил. лв. За ценовия период 01.07.2017 г.-30.06.2018 г. разходите за вода са завишени със 7 хил. лв. в производството във връзка с въвеждането на котел ПТ 10 в действие – за технологични нужди – очистване на димни газове от прах чрез воден скрубър, а в преноса с 18 хил. лв., поради увеличаващите се аварии по топлопроводната мрежа, която се нуждае от капитален ремонт. Отчетените разходи за акциз за 2016 г. са 166 хил. лв., а прогнозните разходи за акциз са 174 хил. лв., като завишението е поради увеличено количество природен газ за предстоящия ценови период от 01.07.2017 г.

Дружеството посочва, че не е лицензирано по ЗЕ като производител на електрическа енергия, тъй като инсталираната електрическа мощност е 2,8 МWe. Поради тази причина се заплаща акциз за изразходваното количество природен газ за произведената електрическа енергия.

Заложена е добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ в размер на 46,00 лв./MWh.

„Топлофикация-ВТ“ АД представя справка за среднопретеглена норма на възвращаемост на привлечения капитал към 31.12.2016 г., като е изчислена средна норма на възвращаемост на привлечения капитал в размер на 7,39%.

Дружеството посочва, че поради забавени плащания за топлоенергия от битови, бюджетни, общински абонати се затрудняват плащанията на авансовите вноски за природен газ, особено при започване на отоплителния сезон.

Обръща се внимание на това, че дружеството купува природен газ от „Овергаз Мрежи“ АД при по-висока цена с 92,42 лв./кпм³ без ДДС, което налага ползването на кредити за оборотни средства и търсенето на други алтернативни горива за производство с цел намаляване зависимостта на дружеството от „Овергаз Мрежи“ АД.

III. Регулаторна база на активите на дружеството – при определяне признатата стойност на активите за базисна година дружеството приема 2016 г. Признатата стойност на активите е отчетната стойност на активите към 31.12.2016 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията, към която стойност не са включени:

- активи, несвързани с лицензионната дейност(социални дейности);
- активи, отдадени под наем;
- консервирани ДМА с отчетна стойност 802 830, 65 лв.;
- активи, придобити чрез финансиране с отчетна стойност 502 437,18 лв.;
- лек автомобил с отчетна стойност 28 100,00 лв.;

Разпределение на дълготрайните активи между комбинирано и разделно производство е извършено в зависимост от дела на участие (%) в производствения процес на двата продукта – електрическа и топлинна енергия. Всички останали активи, които са свързани пряко с производството на топлинна енергия извън ИКПЕТЕ /котли, помпи, резервоари и др./ са отнесени към производството на топлинна енергия. Отчетната стойност на ДА, участващи в производството на електрическа енергия е 48% от отчетната стойност на всички активи участващи в комбинираното производство. Дружеството заявява, че база за разпределение е мощността на когенератора – 5,9 MW, в т. ч. 2,8 MW електрическа – 48% и 3,1 MW топлинна енергия – 52%. Отчетната стойност на всички останали активи в производството е отнесена към топлинната енергия. Разпределението на дълготрайните активи между производството на ЕЕ и ТЕ и преноса на топлинна енергия се извършва още с осчетоводяването на активите по отделни сметки в зависимост към коя от двете лицензирани дейности се отнасят.

IV. Оборотен капитал – определен е като не по-висока стойност от 1/8 от утвърдените годишни оперативни разходи за дейностите за 2016 г., като не са включени разходите за амортизации.

С писмо с изх. № Е-14-05-4 от 27.04.2017 г., на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, от дружеството е изискано да представи следната допълнителна информация:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се

изключат разходите, които имат инвестиционен характер;

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

С писмо към вх. № Е-14-05-4 от 09.05.2017 г., дружеството е представило в КЕВР изискваната допълнителна информация, както следва:

По отношение на разходите за ремонт, дружеството заявява, че инсталацията за комбинирано производство работи около 8 000 работни часа годишно. Съгласно изискванията на завода-производител е необходимо да се извършват дейности и да се подменят части на определени интервали от време с цел да се подсигури безаварийната работа на когенератора. През предстоящия ценови период е необходимо да бъдат извършени и сервизни операции предвидени за период на експлоатация 10 000 работни часа, които не са извършени през 2016 г. и поради това разходите за ремонт са завишени със 110 000 лв. Дружеството посочва, че предходна такава профилактика е извършвана през месец юни 2015 г. В обосновката са посочени необходимите резервни части със съответните стойности, като общите разходи са в размер на 156 018,05 лв. „Топлофикация-ВТ“ АД заявява, че с цел оптимизиране на разходите по поддръжка на инсталацията и подсигуряване на безаварийна работа се извършва дефектовка на частите след което се пристъпва към тяхната подмяна. Дружеството предвижда да бъде извършена химична обработка на топлообменните повърхности, ремонт на топлообменници с подмяна на дефектирали елементи от тръбните снопове и подмяна на течност (антифриз). В топлопреноса дружеството предвижда извършване на ремонтни дейности по отстраняване на пропуски от мрежова вода по топлопроводните магистрали и поради спецификата на терена и не възможността за подмяна на участъци, пропуските се извършват чрез ремонти на аварийните места.

По отношение на получените приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения, дружеството посочва, че те се получават при спечелени съдебни дела, съгласно чл. 78, ал. 8 от ГПК, чл. 37, ал. 1 от Закона за правна помощ и Наредбата за заплащането на правна помощ. През 2016 г. общо получените приходи от юрисконсултски възнаграждения са 8 557,40 лв., в т. ч.:

- приходи от спечелени 6 броя съдебни дела на районен съд-В. Търново, без да са образувани изпълнителни дела при ЧСИ, поради плащане от длъжниците – 892,28 лв.;

- приходи от спечелени 2 броя дела на Окръжен съд - В. Търново, без да са образувани изпълнителни дела при ЧСИ, поради плащане от длъжниците – 1 200,00 лв.;

- приходи от юрисконсултски възнаграждения от спечелени и образувани 29 изпълнителни дела при ЧСИ – 6 459,12 лв.;

Дружеството посочва, че юрисконсултските възнаграждения се плащат от осъдените длъжници след изплащане на главницата и лихвите по делото.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За предходния ценови период дружеството отчита с 2,69% по-ниски количества реализирана електрическа енергия. Отчетеното количество реализирана топлинна енергия е с 12,80% по-високо от прогнозното.

Отчетените технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са 43,39%, прогнозните за новия ценови период са 40,83%.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 27,54% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт със 120,00%, последвани от разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 59,16%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период повишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 1 400,00%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -134 960,20% и е формирана на база отчетените

приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна величина, която се дължи на ръст на променливите разходи при условията на ръст на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и намалените продажби на електрическа енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт са коригирани от 275 хил. лв. на 230 хил. лв. или с 45 хил. лв., като разликата над отчетената стойност е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите в размер на 194 хил. лв. за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, не са включени в общите разходи в съответствие с т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 68 хил. лв. на 27 хил. лв. или с 41 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 2 641 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,39% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-05-7 от 06.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

I. Относно финансовото състояние на „Топлофикация ВТ” АД

Дружеството възразява срещу така изготвените анализи и мотиви, с които не се признава преференциалната цена на електрическата енергия, поискана от „Топлофикация ВТ” АД.

В случай, че предложената преференциална цена на електрическата енергия от Комисията бъде утвърдена, това би довело до затвърждаване на невъзможността на дружеството да обслужва текущите си задължения и задълбочаване на лошото финансово състояние.

II. Относно използване на общия подход при формиране на ценообразуващите елементи на цените:

1. В справка № 1 „Разходи“.

• Разходите за „ремонт“.

Дружеството счита, че в т. 1 от възприетия общия подход в Доклада, основанието за корекцията е разликата над отчетената стойност, които са били предвидени, но неизвършени в предходния ценови период, като на соченото основание сумата на корекцията на неизвършените разходи за ремонти е в размер на 15 хил. лв., а не на 45 хил. лв.

• Разходите за „Фонд сигурност на електроенергийната система“.

Дружеството смята, че невключването на тази сума в общите разходи и съответно неотнасянето ѝ при формирането на регулираните цени, съгласно ЗЕ и т. 1 от общия подход, при това, че е реален разход за предприятието, би довело до ограничения в инвестиционната дейност и оперативните плащания.

• Разходите за „емисии парникови газове“.

В т. 13 от общия подход е записано, че 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 2016 г. се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t. Закупените количества за 2016 г. са получени като от верифицираните емисии за 2016 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).

Дружеството настоява да се обърне внимание на факта, че съгласно цитираната директива безплатно разпределяните квоти ежегодно намаляват, т.е. количеството квоти за въглеродни емисии, които дружествата трябва да купуват нараства всяка следваща година. За 2017 г. на „Топлофикация ВТ” АД ще бъдат разпределени с 10% по-малко в сравнение с 2016 г. През 2017 г. дружеството ще генерира 5 691 t за които ще направи двойно по-големи разходи. Тези разходи трябва да бъдат включени при формиране на новите цени, влизащи в сила от 01.07.2017 г. В противен случай ще се допусне неправомерно и необосновано намаляване на присъщи за лицензионната дейност разходи за емисии за новия ценови период.

- **Дружеството възразява и по т. 3 от възприетия в Доклада общ подход** по отношение на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, смята че използваните данни са в противоречие на т. 40 от Указания – НВ за получаване на кредита и изчислената от дружествата норма.

„Топлофикация ВТ” АД, изразява мнение, че при съпоставка със статистическите данни на БНБ за пазарните нива на лихвения процент по години и месеци, лихвените проценти са значително над приетите от експертите /от 7-11% за нефинансови предприятия/, т.е. нормата на възвръщаемост (4.55%) е некоректно определена.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за ремонт в производството с 45 хил. лв. се приема. Възстановени са 30 хил. лв. от коригираните разходи, предвид представената обосновка и в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход.

2. Възражението по отношение на коригираните разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ не се приемат. Основанието за този подход е чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

3. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

4. Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал на 4.55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 191,51 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 145,51 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh

2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 86,81 лв./MWh

3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:

- Необходими годишни приходи – 6 102 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 6 028 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 463 хил. лв. и променливи – 4 565 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 1 626 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 4,55%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 20 100 MWh

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 19 200 MWh

8. „Топлофикация-Разград“ ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-16-5 от 31.03.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, и еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода. Към заявлението дружеството е представило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и прогнозна за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
2. Справки по ЕССО за 2016 г.;
3. Отчетна информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 - 30.06.2018 г. за технико - икономическите показатели (Приложение № 3);
4. Отчетна информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и прогнозна за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. за инвестиционните и ремонтни мероприятия за лицензионните дейности, (Приложение 3);
5. Цени на горива, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2);
6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. (Приложение № 4);
7. Обосновка за формиране на разходите за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г.;
8. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на дружеството;
9. Копие на договор за изкупуване на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин № 102, сключен с „Е.ОН България Продажби“ АД (понастоящем „Енерго-Про Продажби“ АД), със съответните приложения;
10. Копие от договор за кредит и анекс № 1 към него;
11. Копие на договор за особен залог на вземания, сключен с „Прокредит банк“ АД и съответните приложения;
12. Споразумение № 1 към договор за покупко-продажба на парично вземане, сключен с „Овергаз Капитал“ АД с Приложение № 1 към него;
13. Копие на договор за разпределение на природен газ № CNT-113928/01.10.2016 г., сключен с „Овергаз Мрежи“ АД;
14. Информация за технологични разходи при пренос на топлинна енергия;
15. Информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. за електрическата енергия;
16. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация;
17. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване цени, без ДДС, считано от 01.07.2017 г., както следва:

1. Преференциална цена на електрическа енергия 157,39 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 111,39 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh,
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“ – 82,27 лв./MWh.

Така предложените цени на енергия са изчислени при цена на природен газ в размер на 384,21 лв./knm³.

„Топлофикация-Разград“ ЕАД заявява, че годишните разходи са планирани във функция от разходите, реализирани през 2016 г. и прогнозните основни параметри на регулираната дейност.

I. Условно постоянни разходи

1. Разходи за амортизации – срокът на годност на амортизируеми 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 когенераторната инсталация и реализираните разходи за ремонт през 2016 г. Дружеството планира увеличение на разходите за ремонт, дължащо се изцяло на случилата се през месец октомври 2016 г. авария на Инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия /ИКПТЕЕ/, довела до престой на инсталацията за приблизително 18 дни. Направените разходи по отстраняване на аварията са претендирани към застраховател на база сключена полица „Имущество“, като по предварителни данни дружеството очаква част от тези разходи на приблизителна стойност 44 хил. лв. да не бъдат признати. Така направените разходи ще останат за сметка на „Топлофикация – Разград“ АД и ще бъдат отчетени като разходи за ремонт.

3. Разходи за заплати и възнаграждения – те са планирани на база отчетените такива за 2016 г. За новия период е предвидено минимално увеличение на въпросните разходи, дължащо се на планирано назначаване на минимум 3-ма служители (1 служител – съгласно щатното разписание на дружеството и други двама, поради пенсиониране). Планирано е да бъдат изплатени и обезщетения за пенсиониране на 2-ма служители.

4. Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство – включват социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.

5. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ – разходите за: горива за автотранспорт, работно облекло, канцеларски материали, материали за текущо поддържане, застраховки (на имущество и персонал) и данъци и такси са планирани на база постигнатите разходи през 2016 г. Пощенските разходи, за телефони и абонаменти са на база постигнатите разходи през 2015 г. Дружеството заявява, че планира увеличение на разходите за абонаментно поддържане, като то е свързано с престоя на инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия през 2016 г., дължащ се на настъпили аварии. В началото на 2016 г., следствие продължителна авария, случила се през месец октомври 2015 г., обхванала по-голяма част от отоплителен сезон 2015-2016 г., ИКПТЕЕ не е работила приблизително 21 дни. Допълнително през м. октомври 2016 г., поради нова авария в когенераторната инсталация е отчетен престой за близо 18 дни. В плана е заложено увеличение на разходите за абонаментно поддържане, като са планирани разходи за дните, за които през 2016 г. инсталацията не е работила. Дружеството посочва, че за всеки отработен час на ИКПТЕЕ се начисляват 12,75 евро за абонаментната поддръжка.

Разходите за: въоръжена и противопожарна охрана, наеми, проверка на уреди, съдебни разходи, експертни и одиторски разходи, вода, отопление и осветление, безплатна храна, охрана на труда, командировки, услуги граждански договори, разходи за публикации, разходи за лицензионни такси, такса събрано инкасо, транспорт на 2 автомобила (в т. ч. застраховка „Каско“, гражданска отговорност, данък, винетка и др.), други външни услуги, обучение на персонала, счетоводно и правно обслужване, управление на човешките ресурси, разходи за екология, и други разходи са планирани на база постигнатите разходи през 2016 г. Разходи за служебни карти и пътувания, изпитания на съоръженията, не са планирани. Разходи свързани с нерегулираната дейност са планирани на постигнати разходи през 2016 г., като е предвидена икономия. Приходи от присъединяване и услуги и приходи от топлоносител, не са планирани.

II. Променливи разходи

1. Разходите за гориво за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се формират на база на цената на природния газ и необходимото количество гориво. Цената на природния газ включва цената на обществения доставчик и цената за разпределение на природен газ на „Овергаз Мрежи“ АД за лицензионна територия „Север“

и тарифна група с консумация до 10 000 m³/г. (84,27 лв./1 000 m³).

2. Разходи за вода, за закупена енергия, консумативи (химикали и реагенти) и разходи за външни услуги са на база постигнатите разходи за 2016 г.

3. Дружеството посочва, че акциза на природния газ се формира на база необходимото количество природен газ и акцизната ставка върху него, акциз на въглища не е планиран.

4. Разходи за емисии парникови газове (CO₂) са планирани като произведение от закупеното количество емисии и тяхната цена.

Дружеството заявява, че добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е прогнозирана в размер на 46,00 лв./MWh, като се реферира към решение № Ц-18 от 30.06.2016 г. и договора за разпределение на природен газ с „Овергаз Мрежи“ АД. При отчитане и планиране на разходите, не са взети предвид разходите, съгласно чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ, представляващи ежемесечните вноски към Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, които за 2016 г. са в размер на 110 хил. лв.

С писмо с изх. № Е-14-16-5 от 27.04.2017 г. от „Топлофикация Разград“ ЕАД, на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ, и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, е изискано да представи следната допълнителна информация:

1. Подробна обосновка на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;

2. Подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо към вх. Е-14-16-5 от 09.05.2017 г., дружеството е представило изисканата информация, както следва:

1. Обосновка на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия – за 2016 г тези разходи са в размер на 7 хил. лв. Те включват разходи за ремонт на Инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия (ИКПТЕЕ) – ремонт на ротационен разходомер, отстраняване на повреда на аналого-цифров преобразувател на двигателя на ИКПТЕЕ, ремонт на Win Server-a, служещ за архивиране на състоянието на работа на машината. Направени са разходи за ремонт на коректора за обем на газ и електрически блок на главния топломер на централата, ремонт на вторичен електронен преобразувател за измерване на разход на газ, разходи за ремонт на автоматични филтри и други. Разходите за ремонт, свързани с преноса и реализацията на топлинна енергия за 2016 г. са в размер на 18 хил. лв. Те се отнасят до обследване /откриване на течове/ на топлопроводи, ремонтни дейности свързани с изкопни работи с цел отстраняване на аварии и свързани с тях строително-монтажни дейности за възстановяване на пътна и тротоарна настилка, както и други материали, свързани с отчитане на топлинна енергия. Дружеството заявява, че през 2016 г. няма извършени разходи за ремонт с инвестиционен характер.

„Топлофикация Разград“ ЕАД посочва, че разходите за ремонт за новия ценови период са определени на база отчетените през 2016 г., увеличени със сумата от 44 хил. лв., представляваща част от направените разходи за ремонт на ИКПТЕЕ, в следствие на настъпила авария. Дружеството посочва, че това е размерът на разходите за ремонт, който е прогнозирано че няма да бъде покрит от Застрахователя към момента на изготвяне на заявлението за цени. „Топлофикация Разград“ ЕАД посочва, че претендираните суми за ремонт на ИКПТЕЕ към застрахователя са на обща стойност 87 хил. лв., в т. ч. и сумата от 44 хил. лв. Заявява се, че към настоящия момент по сметката на дружеството е изплатена сума в размер на 20 хил. лв., от които около 13 хил. лв. представляват разходи за ремонт. В тази връзка, разликата от реално направените и покрити от застрахователя разходи за ремонт в размер на 74 хил. лв. ще бъде отчетена като разход за ремонт. На практика това означава допълнителна директна загуба за

дружеството в размер на 30 хил. лв. Посочва се, че планираните разходи за ремонт нямат инвестиционен характер, тъй като не удължават полезния живот на ИКПТЕЕ.

За новия ценови период са планирани мероприятия, основна част от които са свързани с ремонт на въздушни вентилатори на водогрейните котли, ремонт на мрежови помпи, ремонт на утилизатор на изходящи газове, ремонтни дейности на дымоходите, текущ ремонт на покривните вентилатори на котелен цех, ремонт и подмяна на дымогарни тръби и задни камери на водогрейни котли. Планиран е ремонт на филтрите на химическа водоочистка, ремонт на информационно управляваща система и ремонтни дейности на сградния фонд. Дружеството посочва, че ежегодно се отчитат разходи за ремонт на ИКПТЕЕ, които се дължат на възникнали аварийни ситуации, като статистиката показва, че неколккратно годишно, в следствие на аварийни изключения на машината се извършват аварийни ремонтни дейности, които не са включени в договора за текущо и абонаментно поддържане. Посочва се, че извършването на тези дейности е наложително с цел осигуряване работата на машината и в частта на планираните разходи за производство на електрическа енергия следва да се отчете и необходимостта от извършване на профилактични ремонтни дейности на разпределителната уредба на централата - 10/20 kV, пряко свързани с осигуряване на безпроблемната работа на инсталацията.

Дружеството заявява, че въпреки ежегодните инвестиции по топлопреносната мрежа, през отоплителните сезони се отчитат не малък брой пробиви, които налагат предприемането на незабавни ремонтни дейности. В тази връзка дружеството е планирало разходи за изкопни дейности, материали за отстраняване на констатираните неизправности и строително-монтажни работи, свързани с възстановяване на пътни и тротоарни настилки. Също така са планирани и ремонтни дейности през неопотителния сезон с цел подобряване състоянието на проблемни участъци от топлопреносната мрежа, създали предпоставки за ограничаване топлоподаването към клиенти. Планирани са ревизия на подвижните и неподвижни опори, дренажите и обезвъздушителите, отстраняване на неизправности по топлинната изолация на топлопреносната мрежа, ремонтни дейности на дренажите по топлопреносната мрежа с цел отвеждане на подпочвените води. Ремонтни дейности на люковете на камерите с цел осигуряване на свободен достъп, както и плътното им затваряне с цел недопускане попадане на повърхностни води върху съоръжението. Ремонт на предпазните устройства, арматурата и фланцовите съоръжения. Друга част от планираните разходи в преноса са свързани с ремонтни дейности в абонатните станции. Основна част от планираните мероприятия са свързани с проверка на състоянието и налягането на сработване на предпазните клапани и отстраняване на констатираните нередности. Планирани са дейности свързани с проверки на изправността на електрическите уредби, заземителните инсталации, ремонт на циркуляционни помпи, спирателните вентили, състоянието на дренажите и обезвъздушителите и отстраняване на констатираните нередности и други материали за извършване на ремонтните дейности.

2. Обосновка на получените приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения – през 2016 г. „Топлофикация-Разград“ ЕАД не е претендирала юрисконсултски възнаграждения и съответно няма присъдени такива. До момента, през 2017 г. дружеството има присъдени юрисконсултски възнаграждения на стойност 18,31 лв.

Дружеството е представило опис на претендираните разходи към застраховател и обосновка на характера на изплатеното обезщетение.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 2,71% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 6,60% по-високи от прогнозираните.

Отчетените технологични разходи по преноса с гореща вода са с 0,24% по-високи от

прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 4,76% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт със 176,00%, разходи за заплати и възнаграждения с 3,38% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 1,07%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период повишение на общата стойност на инвестиционните разходи с 97,33%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -36,80% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна величина, която се дължи на ръст на променливите разходи при условията на ръст на продажбите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и намалените продажби на електрическа енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 51 хил. лв. на 26 хил. лв. или с 25 хил. лв., като разликата над отчетената стойност за 2016 г. е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, 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% на 4,55% в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход;

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 290 km^3 , на стойност 111 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия до нивото на постижимите стойности за ефективност при нормална експлоатация, в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание с писма с вх. № Е-14-16-7 от 06.06.2017 г. и вх. № Е-14-16-8 от 13.06.2017 г. дружеството е представило следните възражения по Доклада:

1. Дружеството възражава срещу изложеното на стр.12 от Доклада, че „Топлофикация Разград“ ЕАД е присъединена към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД. Дружеството посочва, че е клиент на „Овергаз Мрежи“ АД, за което има сключен договор за разпределение от 01.10.2016 г. и заявява, че в заявлението за утвърждаване на цени отново е предоставило обосновка за включване като ценообразуващ елемент на цената за разпределение, заплащана от „Топлофикация Разград“ ЕАД. Въпреки разменената кореспонденция и проведени срещи в Доклада е отпаднала включената и заплащаната от дружеството цена за разпределение. Всичко това води до месечни загуби от страна на „Топлофикация – Разград“ ЕАД в размер на почти 77 000 лв. през отоплителен сезон или общо до момента 507 905 лв. Реализираните загуби от „Топлофикация – Разград“ ЕАД сериозно влошават ликвидността на дружеството и водят до задлъжняване към доставчиците. Това създава реална опасност в близко бъдеще те да откажат да снабдяват дружеството с необходимите за дейността горива и услуги.

Реално извършени разходи на база на сключен договор, без които няма как да се осъществява дейността на Дружеството, са непризнати от Комисията.

Във тази връзка становището на дружеството е да се коригират предложените в Доклада цени на топлинна и електрическа енергия на „Топлофикация – Разград“ ЕАД, като се вземе предвид заплащаната от дружеството цена за разпределение на природен газ в съответствие със сключения договор за разпределението с „Овергаз Мрежи“ АД.

2. Дружеството възразява срещу извършените корекции на ценообразуващи елементи в справки, както следва:

- В Справка № 3 „Норма на възвращаемост на капитала“ е намалена нормата на възвращаемост на привлечения капитал от **7.00%** на **4.55%**. Дружеството посочва, че заложената в ценовия модел НВ на привлечения капитал е в съответствие с договорите за кредити на дружеството. Копия от тези договори са предоставени, като приложение към заявлението за цени.

По данни на БНБ средния лихвен процент за ново отпуснати инвестиционни кредити за нефинансови институции през 2016 г. за срок от 1 до 5 години е средно между **5,87%** (за кредити до 1 млн. евро) и **5,51%** (за кредити над 1 млн. евро), каквито са кредитите на дружеството. В допълнение на лихвения процент по кредитите стандартно има такси и комисиони, съпътстващи одобрението и обслужването им, които увеличават цената им.

Дружеството посочва, че трябва да се има предвид, че посочените по-горе лихви по кредитите са за 2016 г., докато сключените от „Топлофикация Разград“ ЕАД договори за кредит са от 2009 г. и 2013 г., когато лихвите са били съответно **9,32%** и **8,93%** (Източник: БНБ).

„Топлофикация Разград“ ЕАД заявява, че извършва анализ на лихвените нива по инвестиционните кредити. При наличието на благоприятни условия дружеството предприема действия за предоговаряне. С оглед на това предлага да се извърши преразглеждане на извършените корекции и да се отразят реалните лихвени равнища, съгласно предоставените договори за кредит.

- В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е намален с 290 kNm^3 , до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия до нивото на постижимите стойности за ефективност при нормална експлоатация, в съответствие с т. 5 от общия подход.

За новия регулаторен период „Топлофикация Разград“ ЕАД е предвидила да произведе $15\,957 \text{ MWh}$ топлинна енергия /ТЕ/ и $17\,640 \text{ MWh}$ електрическа енергия /ЕЕ/ с $4\,560 \text{ kNm}^3$ природен газ. При долна работна калоричност на горивото $8\,250 \text{ kcal/kNm}^3$ и направени изчисления по утвърдения „Алгоритъм за пресмятане за 2017 г.“ със Заповед на Министъра на енергетиката № Е-РД-16-23/05.01.2017 г. се получава обща енергийна ефективност /ОЕЕ/ общо=76,8%. Във връзка с Наредба № РД-16-267 от 2008 г. на МЕ - чл. 4, ал. 1, т. 1 за тип ИКПТЕЕ /двигател с вътрешно горене/, за да се признава комбинираното производство за високо ефективно е необходимо ОЕЕ общо да е по-голямо или равно на 75%. Предвид факта, че долната работна калоричност на природния газ, която участва в изчисленията, не е известна предварително, за новия регулаторен период е прието ОЕЕ общо=75% - нормативно допустимо.

Дружеството е представило ОЕЕ за последните 5 години:

Година	2012	2013	2014	2015	2016
ОЕЕ	75,8%	75,2%	77,1%	78,5%	77,0%

Дружеството посочва, че количествата ТЕ, ЕЕ и природен газ в комбинираната част на централата, заложили в предложения ценови модел, са взаимно свързани, логични, реално постижими и обосновани. Намалването на природния газ с 290 kNm^3 би означавало работа на инсталацията през летния период с по-малко от 40 денонощия, което дружеството не може да си позволи спрямо своите клиенти.

Намаляването на разхода на природен газ за комбинирано производство с 290 kNm^3 би означавало още ОЕЕ за новия регулаторен период да бъде 82%, което е нереално и непостижимо, още повече, че нормативната уредба - Наредба № РД-16-267 не го изисква за този тип инсталация.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно изложеното в Доклада, че „Топлофикация Разград“ ЕАД е присъединена към мрежата на „Булгаргаз“ ЕАД не се приема. Комисията е

изисквала от „Овергаз Мрежи“ АД с оглед близкото разположение на „Топлофикация Разград“ ЕАД до АГРС на „Булгаргаз“ ЕАД да внесе в Комисията заявление за утвърждаване на цена за разпределение по газоразпределителната мрежа, отразяваща специфичните разходи, формиращи цената за разпределение през газопровода от „Топлофикация Разград“ ЕАД до АГРС на „Булгаргаз“ ЕАД. Дружеството посочва, че е клиент на „Овергаз Мрежи“ АД, за което има сключен договор за разпределение от 01.10.2016 г. въз основа изкупен капацитет и придобита собственост на газопровода. Въпреки формалните основания „Топлофикация Разград“ ЕАД да се причислява като клиент на газоразпределителната мрежа на „Овергаз Мрежи“ АД, разходите, които предизвиква по отношение на снабдяването през газоразпределителната мрежа, са значително по-ниски от всеки друг клиент, присъединен към същата мрежа. При формален подход от страна на Комисията, клиентите на „Топлофикация Разград“ ЕАД ще бъдат натоварени неправомерно със значителни разходи, които не са предизвикали и ще се създадат реални условия за откази от услугата „топлоснабдяване“.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 7% на 4.55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

3. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разхода на природен газ за новия ценови период с 290 kNm³ не се приема. Въпреки, че газовият двигател покрива нормативните изисквания за производство на енергия по високоефективен способ, прогнозните стойности на общата енергийна ефективност са доста по-ниски от реалните стойности на подобни инсталации в другите топлофикационни дружества, както и не са в съответствие с нормативните паспортни характеристики на конкретната инсталация и с т. 5 от общия подход.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 159,54 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 121,54 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 73,96 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 4 503 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 326 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 517 хил. лв. и променливи – 2 809 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 3 209 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,52%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 16 300 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 25 720 MWh

9. „ЮЛИКО ЕВРОТРЕЙД“ ЕООД, гр. Пловдив

С писмо с вх. № Е-14-56-3 от 02.05.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия, произведени по комбиниран начин, към което е приложена следната информация:

1. Отчетна информация за 2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., съгласно справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация за 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 - 30.06.2018 г. на технико-икономическите

показатели за лицензионните дейности (Приложение № 3).

4. Средна цена на природен газ за периода 10.2016 г. – 03.2017 г. (Приложение № 2);

5. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажбите (Приложение № 4);

6. Доказателство за оповестяване на цените, публикация във в-к „Марица“ на 27.04.2017 г.

7. Представен е документ за платена вноса от годишна лицензионна такса.

Дружеството допълнително е представило документ за платена такса за разглеждане на заявление за цени.

Дружеството е предложило за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г.:

- преференциална цена на електрическа енергия – 294,78 лв./MWh;

- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 70,00 лв./MWh.

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

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

- цена на природен газ – 280,21 лв./km³.

С писмо с вх. № Е-14-56-3 от 23.05.2017 г. дружеството допълнително е представило нечетливо копие на одитиран ГФО за 2016 г., отчетени условно-постоянни разходи за 2016 г. и предходния ценови период и прогнозни УПР за новия ценови период в приложение № 3.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 9,94% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са равни на прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 355,71% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на ръста на разходите за амортизации със 155,81% и разходите за заплати и възнаграждения със 147,62%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през следващия регулаторен период.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 110 хил. лв. на 85 хил. лв., т.е. с 25 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,92% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 12 km³, на стойност 5 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия до нивото на постижимите стойности за ефективност при нормална експлоатация, в съответствие с т. 5 от общия подход.

5. В справка № 5 „ТИП в преноса“ технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани от 1 112 MWh (44,55%) на 412 MWh (16,51%), или със 700 MWh в съответствие с т. 6 от общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Юлико Евротрейд“ ЕООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 235,39 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 197,39 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 68,75 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 575 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 540 хил. лв., от които условно-постоянни – 294 хил. лв. и променливи – 246 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 772 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,56%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 836 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 2 084 MWh

10. „Овергаз мрежи“ АД - ЛОЦ „Овча купел“

С писмо с вх. № Е-15-57-18 от 30.03.2017 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 2016 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, включително доклад за дейността на дружеството;
2. Справки за 2016 г. по ЕССО;
3. Отчетна информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., разработена във форма и съдържание съгласно правилата за ценообразуване съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 – 30.06.2018 г. за технико – икономическите показатели (Приложение № 3);
5. Отчетна информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 – 30.06.2018 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 2015 г., 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 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. Технологични разходи при пренос на топлинна енергия.
11. Информация за 2016 г., за периода 01.07.2016 г.- 30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 г.- 30.06.2018 г. за електрическата енергия.
12. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 36а, ал. 1 от ЗЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация – публикация на страницата в интернет на дружеството;
13. Доказателства за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална цена на електрическа енергия, в т. ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран способ –

185,22 лв./MWh без ДДС;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 46,00 лв./MWh без ДДС).

2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 127,07 лв./MWh без ДДС.

Така предложените цени на енергия са изчислени с цена на природен газ 423,14 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46 лв./MWh.

Обосновката на дружеството е следната:

Годишните разходи са планирани във функция от разходите, реализирани през 2016 г. и прогнозните основни параметри на регулираната дейност.

I. Условно постоянни разходи:

1. Разходи за амортизации:

Срокът на годност на амортизуемите активи е съгласно счетоводната политика на дружеството при линеен метод на амортизация. Разходите за амортизации са отнесени към дейността, с която са свързани дълготрайните активи.

2. Разходи за ремонт - Планирани са съгласно техническите изискванията за ремонт на когенераторната инсталация и реализираните разходи за ремонт през 2016 г.

3. Разходи за заплати и възнаграждения - планирани са на нивото на 2016 г. .

4. Начисления, свързани с т. 3 по действащото законодателство

Включват социално осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.

5. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, са на база постигнатите разходи през 2016 г., като не са планирани следните разходи: горива за автотранспорт, работно облекло, абонаментно поддържане, въоръжена и противопожарна охрана, съдебни разходи, експертни и одиторски разходи, вода, отопление и осветление, безплатна храна, охрана на труда, служебни карти и пътувания, командировки, услуги по граждански договори, разходи за публикации, изпитания на съоръженията, разходи за лицензионни такси, такса събрано инкасо, други разходи, разходи, свързани с нерегулираната дейност, приходи от присъединяване и услуги, приходи от топлоносител.

II. Променливи разходи:

1. Разходи за материали

1.1. Разходи за гориво за комбинирано производство на енергия - формират се на база на цената на природния газ и количеството, необходимо гориво за комбинирано производство на енергия. Цената на природния газ включва цената на обществения доставчик + цената за разпределение и снабдяване с природен газ за консумация до 400 kNm³/год.

1.2. Разходи за гориво за производство на топлинна енергия - формират се на база на цената на природния газ и количеството необходимо гориво за производство на топлоенергия. Цената на природния газ включва цената на обществения доставчик и цената за разпределение и снабдяване с природен газ за консумация до 400 kNm³/год.

1.3. Разходи за вода - не са планирани.

1.4. Разходи за закупена енергия - на база постигнатите разходи за 2016 г.

1.5. Консумативи (химикали, реагенти)- не са планирани.

2. Разходи за външни услуги – не са планирани.

3. Акциз на природния газ – формира се на база необходимото количество природен газ и акцизната ставка върху природния газ.

4. Акциз на въглищата за производство на топлинна енергия – не е планиран.

5. Разходи за емисии парникови газове (CO₂) – не са планирани.

С писмо с изх. № Е-15-57-18 от 27.04.2017 г. от дружеството са били допълнително изисквани:

1. Подробна обосновка на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и

разходите, които имат инвестиционен характер.

2. Подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо с вх. № Е-15-57-18 от 05.05.2017 г. от дружеството е постъпила следната информация:

По т. 1 „Овергаз Мрежи“ АД - ЛОЦ „Овча купел“ посочва, че разходите за ремонт осигуряват и гарантират нормалната експлоатация на ИКПТЕЕ и без тях е невъзможно производството на електрическа и топлинна енергия. Според дружеството за нормалното функциониране на ИКПТЕЕ, съгласно техническите изисквания на производителя, е необходимо на всеки 1500 h работа на инсталацията да се извършва профилактика и подмяна на определени елементи на двигателя на когенератора. Неспазването на тези изисквания води до прекратяване на работата на ИКПТЕЕ.

Посочени са разходите за ремонт за 2016 г. в размер на 11 хил. лв. и включват: сервизно обслужване на когенератора, ремонт на газов сектор, контрол на газсигнализационната система, ремонт на генераторен прекъсвач. Дружеството уточнява, че през 2016 г. не е извършвало ремонтни разходи с инвестиционен характер.

За новия регулаторен период 01.07.2017 г.- 30.06.2018 г. разходите за ремонт са планирани съгласно техническите изисквания за ремонт на когенераторната инсталация и реализираните разходи за ремонт през 2016 г. За плановия период не са включени разходи с инвестиционен характер.

По т. 2 „Овергаз Мрежи“ АД - ЛОЦ „Овча купел“ посочва, че няма получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения за 2016 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 4,31% по-ниски количества на произведената електрическа и по-високи с 8,78% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 4,42% по-ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 0,13% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 2,27% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на намалените разходи за амортизации с 12,50%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -5,61% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна величина, която се дължи на ръст на условно-постоянните и променливи разходи при условията на намалени продажби, както на електрическата така и на топлинната енергия с топлоносител гореща вода.

Образуване на цените

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

- допълнително добавената разходна позиция „Транспорт“ е коригирана от 12 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 12 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2016 г. от 12 хил. лв., като неприсъщ разход съгласно т. 1 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“ е коригирана от 16 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 16 хил. лв., при отчетено ниво на разхода през 2016 г. от 16 хил. лв., като неприсъщ разход съгласно т. 1 от общия подход;

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

3. В справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 3 km^3 , на стойност 2 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- разходът на природен газ във водогрейната част на централата е коригиран с 11 km^3 в съответствие с т. 5 от общия подход и реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия в рамките на постигнатата обща енергийна ефективност.

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 77 MWh на 42 MWh или с 35 MWh, в съответствие с експлоатационното ниво на разхода за подобни инсталации и съгласно т. 4 от общия подход.

5. В справка № 5 „ТИП в преноса” технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани от 308 MWh на 188 MWh или със 120 MWh в съответствие с т. 6 от общия подход.

След проведеното на 06.06.2017 г. открито заседание, с писма с вх. № Е-15-57-23 от 06.06.2017 г. и № Е-15-57-24 от 13.06.2017 г. дружеството е направило следните възражения по Доклада:

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

1.1 Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „транспорт“. Тези разходи включват наем и поддръжка (в т. ч. застраховка „Каско“, гражданска отговорност, данък, винетка и др.) на 1 автомобил. Автомобилът се използва за обезпечаване на лицензионната дейност на дружеството - аварийна, производствена, търговска, ремонтна и др. Планирани са на база годишните разходи за 2016 г.

1.2 Нулирана е допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“. Информационното обслужване включва разходи за ползване и поддръжка на компютри, интернет и софтуер, издаване на фактури и експорт на финансови документи за разпределените количества топлинна енергия в система САП. Планирани са на база годишните разходи за 2016 г.

Добавянето на допълнителни позиции на разходите в ценовия модел има за цел детайлното им представяне. Според дружеството посочените разходи са свързани с лицензионната дейност съгласно разпоредбите на НРЦТЕ, НРЦЕЕ и Указания-НВ. В тази връзка дружеството счита, че Комисията следва да включи тези разходи в ценовия модел.

2. В справка № 4 - „ТИП в производството“ са извършени следните корекции:

2.1 Намалено е количеството на гориво природен газ във водогрейната част на централата с 11 km^3 . С намаляването на количеството природен газ се цели да се постигнат реалните възможности за ефективно производство на топлинна енергия. Но не се отчитат следните факти:

При определяне на топлинната ефективност трябва да се има предвид, че водогрейните котли за производство на топлинна енергия са на 18 години, а газовите горелки са на 13 години. Въпреки, че са в експлоатационния си срок в резултат на отработените часове котлите влошават техническите си характеристики, респ. намалява топлинната ефективност.

В резултат на направената корекция е определена топлинна ефективност за новия регулаторен период от 91,9%. До настоящия момент дружеството не е постигало такава стойност, а напротив, с увеличение на отработените часове тенденцията е да намалява топлинната ефективност. В тази връзка дружеството счита, че приложената корекция на количеството природен газ следва да отпадне.

2.2 Разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 3 km^3 , до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

Двигателят на когенератора е работил повече от 8 години, надхвърлил е 54 000 h работа и има техническа амортизация, и според дружеството не може да се очаква да работи със същата ефективност, както в началото на експлоатацията му.

2.3 Намален е делът на количеството на електрическата енергия за собствени нужди от 6.78% (77 MWh) на 3.70% (42 MWh) и респективно количеството с 35 MWh в съответствие със средния разход за подобни инсталации. За 2016 г. делът на електрическата енергия за собствени нужди е 6.82%, докато за новия регулаторен период дружеството е предложило 6.78%, т.е. има намаление.

Според дружеството, ЛОЦ „Овча купел“ е малка централа и всички възможности за редуциране на собствените нужди от електрическа енергия са изчерпани. Собствените нужди покриват само и единствено работата на помпите за транспортиране на топлоносителя до потребителите и осветлението на централата. Помпите работят 365 дни в годината и 24 h в денонощието. Дружеството счита, че за да се изпълни корекцията за редуциране на количеството електрическа енергия за собствени нужди с 45.5%, трябва с приблизително същия процент да се ограничи времето за работа на помпите, които транспортират топлоносителя до потребителите. Според дружеството, изпълнение на изискването за намаление с 35 MWh на собствените нужди от електрическа енергия определено ще доведе до проблеми в нормалната работа на централата и на практика е неизпълнимо. Дружеството категорично счита, че тази корекция не трябва да се прилага.

3. В справка № 5 „ТИП в преноса“ технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани от 308 MWh на 188 MWh или със 120 MWh в съответствие с т. 6 от общия подход.

Отчетните технологични разходи за 2016 г. са в размер на 451 MWh, а за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. са 491 MWh. За новия регулаторен период те са намалени на 308 MWh, т.е. не съществуват никакви резерви за тяхната редукция. Дружеството категорично счита, че тази корекция трябва да отпадне.

Според дружеството, в резултат от непризнаването на разходи и намаляването на количеството природен газ, количеството електрическа енергия за собствени нужди и технологичните разходи по преноса, през последните 5 години е отчитало загуба, като натрупаната загуба към 31.12.2016 г. е над 400 хил. лв.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на допълнително добавената разходна позиция „транспорт“ се приема частично, с оглед изложените аргументи от страна на дружеството. Възстановени са 2 хил. лв. от коригираните за покриване на застраховка „Каско“, гражданска отговорност, данък и винетка на 1 автомобил.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на допълнително добавената разходна позиция „информационно обслужване“ се приема частично. Възстановени са 2 хил. лв. от коригираните за покриване на дейността издаване на фактури.

3. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разхода на природен газ за новия ценови период с 11 km^3 във водогрейната част на централата се приема частично. Възстановени са 1 km^3 до достигане на топлинната ефективност до стойност 89,8%, в съответствие с експлоатационните характеристики на котела.

4. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разхода на природен газ за новия ценови период с 3 km^3 в енергийната част на централата не се приема. В рамките на новия ценови период няма основания за очаквания за отклонения от вече постигнати нива на ефективно производство. Корекцията цели достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия до отчетената стойност през 2016 г. и в съответствие с т. 5 от общия подход.

5. Възражението на дружеството относно направеното намаление на собствените нужди от електрическа енергия в енергийната част на централата не се приема. Комисията разполага с регулаторното правомощие да изисква спазването на най-добрите разходни практики по отношение на отделни позиции.

6. Възражението на дружеството относно направеното намаление на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия от 308 MWh на 188 MWh или със 120 MWh не се приема. Комисията разполага с регулаторното правомощие да изисква спазването на най-добрите разходни практики по отношение на отделни позиции и в съответствие с т. 6 от

общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Овергаз мрежи” АД (ЛОЦ „Овча купел) за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 255,91 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 209,91 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 104,45 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 456 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 398 хил. лв., от които условно-постоянни – 191 хил. лв. и променливи 207 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 751 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 095 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 1 685 MWh

11. „Топлофикация Русе” ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-09-8 от 03.04.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин и цени на топлинна енергия, с топлоносител „гореща вода“ и „пара“. Към заявлението дружеството е представило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и прогнозна за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
3. Цени на горива, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата горива за съответния период на действие на цените (Приложение № 2);
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“, за 2016 г. и за 2017 г.
5. Обосновка на предложените за изменение цени на топлинна и електрическа енергия за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г.
6. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността;
7. Справки по ЕССО;
8. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологични разходи на топлинна енергия при преноса;
9. Справка за признатата стойност на активите по чл. 27 от Указанията за образуване на цените на топлинна и електрическа енергия;
10. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация относно необходимостта и икономическата им целесъобразност;
11. Копие на договори за изкупуване и за продажба на електрическа енергия за 2017 г. с всички приложения към тях, вкл. спецификациите към договорите;
12. Копие на договори за доставка, съхранение и контрол на горивата, придружени с копия на платени фактури;
13. Доказателство за оповестяване в средствата за масово осведомяване на предложението за изменение на действащите цени – копие на публикация във в. „Утро“ от 01.03.2017 г.;

14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване цени на енергия, без ДДС, считано от 01.07.2017 г., както следва:

1. Преференциална цена на електрическа енергия – 198,60 лв./MWh;
2. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител „пара“ – 81,41 лв./MWh;
3. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“ – 71,64 лв./MWh, с добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh.

Цените на енергия са изчислени с цена на:

- природен газ – 389,91 лв./ knm^3 при калоричност 8 168 kcal/ knm^3 ;
- въглища – 236,15 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg;
- мазут – 761,27 лв./t при калоричност 9 569 kcal/kg;
- биогориво – 103,00 лв./t при калоричност 3 781 kcal/kg.

Дружеството е представило обосновка на предложените за изменение цени на топлинната и електрическата енергия за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., както следва:

I. Производствени показатели – дружеството заявява, че като базова година при планиране на цените от 01.07.2017 г. са използвани данните от текущия ценови период, т.е. 01.07.2016 г. ÷ 30.06.2017 г. През текущия и прогнозния ценови период продажбите на топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“ са по-малки спрямо отчетените за 2016 г. Дружеството посочва, че това се дължи на факта, че през 2016 г. са регистрирани по-ниски от средните зимни температури. През текущия и прогнозния ценови период продажбите на топлинна енергия с топлоносител „пара“ са по-ниски от тези през 2016 г. във връзка с оптимизация на потреблението на топлинна енергия от клиентите на пара, резултатите от което вече са потвърдени от намалените топлинни товари през последните три месеца. В съответствие с това ще е по-малко и отпуснатата от топлоизточника топлинна енергия. Заявява се, че количеството на произведената електрическа енергия, в т. ч. и тази от високоефективно комбинирано производство е в съответствие с произведената топлинна енергия. Дружеството заявява, че за новия ценови период електрическата енергия за собствени нужди като абсолютна стойност е незначително завишена спрямо отчетената през 2016 г. във връзка с работата на допълнителна помпа за оборотна вода, което е наложително за спазване на екологични изисквания.

Горива за производство – „Топлофикация Русе“ ЕАД посочва, че от 2017 г. има сериозни ограничения за емисиите на прах, азотни и серни оксиди, изразяващи се както в изисквания за спазване на определени концентрации в димните газове, така и в лимитирани максимални годишни количества, намаляващи ежегодно. Посочва се, че при работа с проектната горивна база тези лимити не биха могли да бъдат спазени, а надхвърлянето им е недопустимо и може да доведе до разпореждане от МОСВ за спиране на централата. По тази причина до приключване на мерките за поэтапно преминаване към нова схема на работа, позволяваща спазването на екологичните норми, се налага използването на въглища с ниско съдържание на сяра, както и замяна на част от въглищата с природен газ. Посочва се, че проведените експерименти са доказали, че такава практика спомага за подобряване на екологичните показатели. Във връзка с това за новия ценови период дружеството е предвидило използването на допълнителни количества природен газ, при запазване на общото количество на условното гориво същото като за текущия ценови период.

За осигуряване на течното илакоотделяне, за каквото са проектирани парогенераторите в „Топлофикация Русе“ ЕАД, за следващия ценови период е планирано непрекъснатото дозиране на варовик, с цел намаляване точката на топене на пепелта. Това се налага по следните причини, които водят до понижаване на температурата в долната част на пещна камера:

- работа с намалени товари за минимизиране на некомбинираното производство;
- изменение на температурните полета в пещта във връзка с изгарянето на

природен газ съвместно с въглищата.

Дружеството посочва, че е нужно да се осигурят условия, при които пепелта да образува стопилка, да не застива и да не затваря шлаковия отвор, което се постига с компоненти, увеличаващи дела на металните оксиди, при което съответно се намалява процента на силициевите такива. За тази цел са предвидени разходи за варовик, необходими за надеждната и непрекъсната работа на централата.

II. Икономически показатели

Разходи за основно гориво – разчетите за цени на електрическа и топлинна енергия са изготвени при цена на въглища, определена както следва:

■ Складовата наличност към 01.03.2017 г.: 14 675 т. въглища, доставени през м. януари и февруари 2017 г. по средна цена 234,52 лв./т.

■ Очаквани доставки на въглища:

- през периода **от 01.03. 2017 г. - 30.06. 2017 г.** – 55 000 т. по доставна цена 127,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе при калоричност 6 000 kcal/kg.

Дружеството посочва, че за периода са предвидени допълнителни разходи за разтоварване и съхранение на въглищата, митническо складиране към всеки съд при внос, стоков и количествен контрол, вземане и разработване на проби на Пристанище Русе в размер на 4,98 лв./т;

- през периода **01.07. 2017 г. – 31.12.2017 г.:** 85 000 т. по доставна цена 127,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе, при калоричност 6000 kcal/kg.

Допълнителни разходи за разтоварване и съхранение за периода са предвидени в размер на 4,98 лв./т;

- необходими количества за обезпечаване на производството за периода 01.01. - 30.06.2018 г.: 65 000 т по доставна цена 127,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе, при калоричност 6 000 kcal/kg, плюс допълнителни разходи за разтоварване и съхранение: 4,98 лв./т.

Среднопретеглена цена между наличните количества на склад към 01.07.2017 г. и по доставки в рамките на ценовия период: **236,15 лв./т.**

Дружеството посочва, че е използван валутен курс на долара от 31.03.2017 г. по данни на БНБ – 1,82158 лв./USD.

За прогнозния период дружеството е използвало цена на природния газ в размер на 389,91 лв./квт³, съгласно Проект за Решение на КЕВР за второ тримесечие на 2017 г. Цената на мазута в размер на 761,27 лв./т е определена на база наличните количества на склад към 01.03.2017 г.

„Топлофикация Русе“ ЕАД заявява, че **УПР** са прогнозирани при отчитане влиянието на следните фактори:

- **основните елементи на УПР (разходи за материали, външни услуги и други)**, са прогнозирани на база разчети за необходимите разходи на дружеството за регулаторния период. Дружеството е приложило документи към обосновката за исканото завишение на някои разходи, свързани с изменения на нормативната база (увеличение на данък „Сгради“ от 1,2 на 2,0 промила в Община Русе, Постановление № 372 от 22 декември 2016 г. за определяне на нов размер на минималната работна заплата за страната);

- **Разходите за работна заплата** са формиран при средносписъчен брой персонал по отчет за 2016 г. и размер на средната брутна заплата на 1 лице от персонала, достигнат през 2012 г., завишен с индекс 1,01. Средствата за осигурителни вноски са изчислени при среден процент на осигуровките от 2016 г., завишен с 0,56%, съгласно промените в Закона за бюджета на ДОО и Кодекса за социалното осигуряване от 01.01.2017 г. Разходите за социални дейности в размер на 72 хил. лв. са гласувани на Общо събрание на работниците и служителите, съгласно чл. 45 ал. 1 и ал. 2 от КТД;

- **Разходите за ремонт** са планирани на база неотложни потребности от основни ремонти и текуща поддръжка на съоръженията;

- **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;

- **Регулаторната база на активите** е изчислена при спазване изискванията на

чл. 30 от Указанията за образуване на цените на ТЕ и ЕЕ;

- **Нормата на възвращаемост на собствения капитал** е съгласно указанието за прилагане в размер, утвърден от КЕВР за предходния ценови период.

В резултат на извършените изчисления по Справки-приложения от № 1 до № 9, са прогнозирани необходимите приходи от дейността в размер на 91 367 хил. лв. При прилагане на коефициентите за разделяне на разходите в енергийната част, изчислени в Справка № 6, се формират цени за енергия, както следва:

- Преференциална цена на електрическа енергия – 198,60 лв./MWh;

- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител „пара“ – 168,57 лв./MWh;

- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“ – 126,71 лв./MWh;

Дружеството предлага цените на топлинната енергия за новия ценови период да не надхвърлят утвърдените цени за настоящия ценови период с цел продажба на топлинна енергия по социално поносими цени и за стимулиране на високоефективното комбинирано производство.

В тази връзка са предложени за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г. горещитираните цени.

С писмо с изх. № Е-14-09-8 от 25.04.2017 г. от „Топлофикация Русе“ ЕАД, на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ, и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, е изискано да представи следната допълнителна информация:

1. Аргументирана обосновка за цената на основното гориво-въглища;

2. Подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо към вх. № Е-14-09-8 от 03.05.2017 г дружеството е представило следната допълнителна информация:

Разходите за основно гориво на „Топлофикация Русе“ ЕАД, на база на които са направени разчетите за цени на електрическа и топлинна енергия, са изготвени, както следва:

1. Очаквани доставки на въглища:

- през периода от 01.03.2017 г. - 30.06.2017 г.- 55 000 t. по доставна цена 127,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе;

За периода са предвидени допълнителни разходи за разтоварване и съхранение на въглищата, митническо складиране към всеки съд при внос, стоков и количествен контрол, вземане и разработване на проби на Пристанище Русе размер на 4,98 лв./t.

- през периода 01.07.2017 г. - 31.12.2017 г.: 85 000 t. по доставна цена 127,00 USD/t. включени транспортни разходи до пристанище Русе.

Допълнителни разходи за разтоварване и съхранение за периода са предвидени в размер на 4,98 лв./t на пристанище Русе Изток, за което има представен договор;

- необходими количества за обезпечаване на производството за периода 01.01. – 30.06.2018 г.: 65 000 t по доставна цена 127,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе, плюс допълнителни разходи за разтоварване и съхранение в размер на 4,98 лв./t.

Доставчикът на въглища е „Дайнинг Енерджи“ ЕООД, с който дружеството има сключен Анекс към Рамково споразумение от 25.01.2017 г. за доставна цена 127,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе. В предходния анекс от 01.02.2016 г. доставната цена е била 120,00 USD/t с включени транспортни разходи до пристанище Русе.

„Топлофикация Русе“ ЕАД заявява, че към настоящия момент е в преговори с цитирания по-горе доставчик на гориво за намаляване на доставната цена с цел оптимизиране на разходите. Към допълнителната информация дружеството е приложило договори и фактури, предоставени от фирма „Дайнинг Енерджи“ ЕООД.

Дружеството посочва следните основни причини във връзка с горе изложеното:

1. През 2016 г. правителството на Китай, най-големият производител и потребител

на въглища в света, с цел съблюдаване на екологични норми, е решило да затвори множество въглищни мини (над 1 000). В следствие на тази промяна Китай драстично е увеличил вноса на въглища, което е довело до сериозен ръст в цените на международно ниво.

2. „Топлофикация Русе“ ЕАД може да изгаря в парогенераторите въглища от внос със специфични характеристики, чийто диапазон на допустимо изменение варира в много тесни граници. Това се определя от наличната технология и типа на парогенераторите в централата: наложително е утилизирателното на въглища с определена температура на топене на пепелта – до 1 400°C, освен това в комплексното разрешително е поставено условие за използване на твърдо гориво със съдържание на сяра под 0,4%. Дружеството посочва, че тези обстоятелства значително стесняват кръга от доставчици, тъй като този тип въглища могат да бъдат доставяни само и единствено от внос от Русия. Аналогични на тези въглища има и в Украйна, но техният експорт е забранен от Украинската държава от повече от четири години, тъй като те са необходими за украинската икономика.

Дружеството заявява, че гореспоменатите въглища се добиват в централно-азиатската част на Русия в близост до границата с Китай и само там са мините, от които се добиват въглищата за изгаряне в централата. Тези въглища се транспортират от Русия транзитно през Украйна и от Пристанище Измаил (Украйна) по река Дунав пристигат до Русе.

„Топлофикация Русе“ ЕАД посочва, че поради политическата обстановка в Украйна и продължаващия военен конфликт между Украинското правителство и военните сепаратисти от една страна и от друга страна обтегнатите отношения Русия – Украйна, транзитните доставки на въглища е изправена пред следните два проблема:

- много украински мини са преустановили работа, като успоредно с това необходимостта от въглища остава същата - това налага повишаване на вноса на руски въглища, което от своя страна води до повишаване на цените им на международните пазари. Дружеството посочва, че цената на въглищата за българския пазар е доста по-висока от тази за украинския, поради това, че количествата руски въглища, които се изкупуват от Украйна, са многократно по-големи от тези, които се внасят в България.

- наблюдава се увеличение на железопътните тарифи за транзит на руски въглища през Украйна, като едновременно с това и значително се ограничават превозвачите, които могат за извършват тази услуга. Това води до повишаване на транспортните разходи, които играят основна роля в крайната стойност на въглищата. Дружеството заявява, че в следствие на усложнената обстановка, ценообразуването при ж.п. транспорта не е на пазарен принцип и поради това, че Русия и Украйна си налагат рестрикции, транспортните компании са ограничени чисто политически.

„Топлофикация Русе“ ЕАД посочва, че средната цена на база FOB Восточний за м. март 2017 е на ниво 83 USD (с тенденция към покачване), като този порт се захранва от мините, разположени в източна Русия, т.е. стойността на въглищата там е много по-ниска от тази на закупуваните от дружеството въглища. Разстоянието от източните мини до порт Восточний е много по-малко от използваните от дружеството централно-азиатски мини, т.е. транспортните разходи са по-малки. Дружеството заявява, че транзитът на въглищата през Украйна допълнително оскъпява тяхната стойност. Разстоянието от въглищните мини, от които „Топлофикация Русе“ ЕАД купува въглища до Измаил, Украйна е около 6000 km плюс 500 km от Измаил до Русе. В допълнение на това към стойността на въглищата се добавят претоварни разходи, терминални такси и други с порт Измаил. Заявява се, че това разстояние е голямо и поради невъзможност от морски транспорт се организира сухопътен и речен такъв.

Друг фактор за повишаване цената на въглищата е обменният курс на руската рубла спрямо щатския долар, във връзка с което дружеството трябва да похарчи повече средства за закупуване на същото количество въглища.

Въглищата за централата се доставят по река Дунав като най-оптимален вариант за доставка, но това има недостатъци и рискове, които са:

- ограничени количества на доставките, поради вместимостта на корабите – 4000 -

5000 t, което прави невъзможно постигането на икономия от мащаба при транспорта;

- при неблагоприятни климатични условия р. Дунав замръзва или нивото ѝ спада, което прави затруднено или невъзможно корабоплаването;

Дружеството заявява, че поради форсмажорни обстоятелства е било принудено да промени логистичната си схема и с цел поддържането на ритмичен работен процес вносет на въглища през зимните месеци е осъществяван през пристанище Варна, което е довело до повишаване себестойността на доставените въглища.

„Топлофикация Русе“ ЕАД посочва, че със своите 18 000 t средномесечна консумация е сравнително малък консуматор на въглища, като капацитетът не дава възможност на дружеството да закупува въглища от най-големите световни доставчици поради това, че големите доставчици предлагат предимно въглища с произход ЮАР, Колумбия, Индонезия, Австралия и т.н, а от технологична гледна точка тези въглища не са подходящи за изгаряне в парогенераторите на централата. Дружеството заявява, че местните руски и украински фирми, които, макар да са по-малки, са много по-флексибилни и имат големи възможности за доставка на конкурентен продукт.

За доставката на въглища се изискват регулярни плащания, като в зависимост от логистично-доставната схема на руския доставчик плащанията към него следва да бъдат ритмични - преди товарене в мината, при пристигане на стоката в Порт Измаил. Освен това се налага редовно заплащане на складови разходи в отправно пристанище, а речният транспорт следва за бъде заплатен задължително преди разтоварване и т.н. Заявява се, че всичко това налага изграждане и поддържане на стройна платежна система, която в много случаи, поради цикличността на финансовия поток на дружеството е невъзможна за поддържане от него.

„Топлофикация Русе“ ЕАД посочва, че имат необходимост от финансов партньор и посредник, който да извършва следните функции от името на дружеството:

- осигуряване на непрекъснат финансов ресурс и обезпечаване на доставките на предприятието с цел осигуряване на непрекъснатият му работен процес;

- осигуряване на тесни специалисти по отношение договаряне на условията на доставките, цените, начините на плащане и други специфични дейности, с каквито „Топлофикация Русе“ ЕАД не разполага.

По отношение на получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения се посочва, че база на обосновката се приема периода 01.07.2016 г. до 31.03.2017 г. - момента на подаване на заявлението. Съгласно счетоводните записвания съдебните приходи за периода са в размер на 26 530 лв. Приходите дружеството използва за образуване на заповедни производства срещу длъжници по дела за доставена, но неплатена топлоенергия, заплащане на разноски по дела, по които дружеството е длъжник.

В този смисъл дружеството е направило съдебни разходи, за същия период в размер на 72 504,48 лв., като е образувало 326 граждански дела срещу длъжници, за които е заплатило

8 150 лв., а по търговски дела 36 750,94 лв. В числото на съдебните разходи е включено и заплащане на суми към вискатели на дружеството. Заложени са и необходими разходи за образуване на приблизително 400 граждански дела в размер на 9 000 лв. Дружеството е представило справка за обороти по кореспондиращи сметки съдебни разноски.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За новия ценови период дружеството планира същите количества реализирана електрическа енергия и количества топлинна енергия с гореща вода и пара спрямо отчетния ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с пара и гореща вода се запазват на нивата на отчетените за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 58,92% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 808,54%. Дружеството предвижда през следващия

регулаторен период увеличение на общата стойност на инвестиционните разходи с 473,63%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -29,31% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна величина, която се дължи на ръст на разходите при условията на намалени продажби на електрическа и топлинна енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 2 982 хил. лв. на 2 762 хил. лв., или с 220 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

- общите разходи за ремонт са коригирани от 9 785 хил. лв. на 1 490 хил. лв. или с 8 295 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с предстоящите за извършване ремонтни дейности от дружеството и приети за инвестиционни разходи, които ще се включат в РБА за следващия ценови период, в съответствие с т. 1.2 от общия подход, а именно:

В топлоизточника - на обща стойност 7 976 хил. лв. в т.ч:

- Основен ремонт на парогенератор №5 - 3 656 хил. лв. за второ полугодие на 2017 г.;
- Основен ремонт на парогенератор №5 - 3 640 хил. лв. за първо полугодие на 2018 г.;
- Основен ремонт на кондензатора на парна турбина ПТ 60-90/13/1,2 - подмяна на тръбни снопове - 680 хил. лв.

В преноса на топлинна енергия от 410 хил. лв. на 91 хил. лв. или с 319 хил. лв., до нивото на отчета през 2016 г., в съответствие с т. 1.2 от общия подход.

- допълнително добавената разходна позиция „Разходи, свързани с надеждността на експлоатация“ е коригирана от 2 853 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 2 853 хил. лв., като липсва мотивирана обосновка и достатъчни аргументи, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите в размер на 2 028 хил. лв. за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, не са включени в общите разходи в съответствие с т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ;

- присъдените на дружеството приходи от юрисконсултски възнаграждения на стойност 27 хил. лв. са извадени от общите разходи с цел недопускане на дублиране на разходи за една и съща дейност в цените;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 3 071 хил. лв. на 1 892 хил. лв. или с 1 179 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 185 401 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 6,03% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на основно гориво въглища в комбинираната част на централата е коригиран с 9 830 т, на стойност 1 738 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход;

- цената на вносните въглища е коригирана от 236,15 лв./t на 176,82 лв./t, като към приетата за базова стойност 88 USD/t при калоричност 6000 kcal/kg са добавени транспортните (8 USD/t) и товароразтоварни дейности (4,98 лв./t), съотносими към съответното дружество.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. № Е-14-09-12 от 06.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

1. Направената корекция на общите разходи за ремонт и основанието за нея – прието е, че посочените представляват инвестиционни разходи. Дружеството уточнява, че се касае за същински ремонтни дейности за възстановяване на проектните показатели на съоръженията, поради възникнала крупна производствена авария на парогенератор № 5, разходи за ремонт на кондензатор на парна турбина, разходи за ремонт за преноса на топлинна енергия, които са намалени от 410 хил. лв. на 91 хил. лв. „Топлофикация Русе” ЕАД се мотивира, че не следва тези дейности да бъдат квалифицирани като инвестиционни, тъй като дружеството не закупува нова мощност, а възстановява проектния капацитет на съществуващото съоръжение и предприема гореописаните ремонтни дейности, за да може да се изпълняват лицензионните задължения за доставка на топлоенергия и електроенергия, както и за осигуряване на резервна мощност за електроенергийната система. Част от разходите са предвидени за неотложно отстраняване на аварии по топлопреносната мрежа и е необходимо спешно изпълнение на аварийно-възстановителни дейности, като дейностите по тези ремонти трябва да бъдат започнати своевременно, според обосновката на дружеството.

2. Намалението на планираното от дружеството количество квоти CO₂, които ще се закупят през новия ценови период, до нивото на отчетените за 2016 г. Заради тенденцията да се получават все по-малки количества безплатни квоти, дружеството ще закупува все по-големи количества всяка следваща година, поради което са предвидени по-големи разходи за въглеродни емисии за следващия ценови период и това следва да бъде отразено.

3. Корекцията на разхода на основно гориво въглища:

- Относно количеството на планираните от дружеството въглища: Намален е разходът на въглища с 9 830 t, като за база е използвана отчетената енергийна ефективност за 2016 г., без да се отчитат променящите се и все по-ограничаващи условия за експлоатация на централата, задължението за адаптирането към строгите екологични изисквания, неблагоприятната пазарна конюнктура и необходимостта от приспособяване на режимите на работа, включително и работа при неикономично натоварване на оборудването. Дружеството твърди, че в Доклада е приложено механично пренасяне на показатели от 2016 г. към производството през новия период - юли 2017 ÷ юни 2018г., което ще доведе до нарушаване на баланса между приходите и разходите на „Топлофикация Русе” ЕАД.

- По отношение на цената на вносните въглища - коригирана е от 236,15 лв./t, на 176,82 лв./t, като е възприета базова стойност от 88 \$/t, на основание мотивировката в общия подход и цена от 8 \$/ t. Предоставен е договор за доставка, от който е видно, че цената е 127 \$/t, както и други доказателства относно реалността на доставката - фактурите, с които доставчикът купува, митнически декларации за внос, което дружеството счита за документална обосновааност за цената на въглищата. Аргументира се, че е доказана спецификата на горивото за производство от централата – използват се вносни въглища с характеристики, чийто диапазон на допустимо изменение варира в много тесни граници, и които се доставят само от Русия, като се транспортират от Русия транзитно през Украйна и от пристанище Измаил /Украйна/ по река Дунав пристигат в Русе. Поради политическата обстановка в Украйна и обтегнатите отношения Русия – Украйна, увеличената средна цена на предлагане на транзитните доставки, поради затваряне на украински мини, както и отчитайки увеличение на железопътните тарифи за транзит на руски въглища през Украйна, като едновременно с това и значително се ограничават превозвачите, които могат да извършват тази услуга - това води до повишаване на транспортните разходи, които играят съществена роля в крайната стойност. Според дружеството гореизложените факти са доказани с митнически декларации и съпроводителни документи, доказващи цената на доставка, и удостоверяващи посочените към заявлението разходи за основно гориво и поради което и не е допустимо приравняване на цената на основното гориво за ТЕЦ Русе към 88 \$/t базова цена.

4. Липсата на съответствие между цените на горивата и прилаганата надбавка, тъй като надбавката за дружества, използващи природен газ, е почти 4 пъти по-висока от

надбавката за въглищните топлофикации, както и че добавките не отразяват конкретните разходни особености на дружествата и липсват обективни критерии за калкулация на добавките за висока ефективност по отношение на централите с основно гориво въглища.

Дружеството прави извод, че значителното намаляване под посочената в заявлението преференциалната цена на електрическата енергия, считано от 01.07.2017 г., ще доведе до влошаване на финансовите резултати, невъзможност за изпълнението на ремонтните задължения, произтичащи от необходимост за изпълнение, както на лицензионни задължения, така и на екологичното законодателство и до трудности при покриването на текущите разходи на предприятието, в т. ч. набавянето на гориво за производство.

С писмо с вх. № Е-14-09-12 от 21.06.2017 г. дружеството е представило в КЕВР допълнително възражение по отношение на направена корекция в т. 1.1. от Доклада, която е за намаляване на разходите за амортизации в производството в размер на 220 хил. лв., което е отразено и в проекта на решение. „Топлофикация Русе“ ЕАД счита, че при подаване на заявлението и отразеното в справките, касаещи разходите за амортизации, са спазени всички изисквания на Раздел II „Регулаторна база на активите“ от Указания-НВ (чл. 27, чл. 30 и чл. 31). Посочва се, че от отчетната стойност на дълготрайните активи дружеството е изключило такива, които имат полезен живот до края на 2017 г., който период представлява половината на новия регулаторен период, и същите тези активи няма да бъдат изведени от експлоатация. В Доклада и в проекта на решението не са взети предвид тези, които ще влязат в експлоатация след 01.07.2017 г., съгласно чл.31.1, т. б от Указания-НВ. Дружеството заявява, че амортизационните отчисления на изключените активи с полезен живот до края на 2017 г. са в размер на 754 хил. лв., което означава заложили по-малко разходи за амортизации. Към възражението са приложени справки за ДМА към 31.12.2016 г. и за ДМА, вкл. тези, които няма да бъдат изведени от експлоатация до края на ценовия период.

„Топлофикация Русе“ ЕАД заявява, че посочената корекция в посока на намаление на амортизациите от 220 хил. лв. не е следвало да бъде направена от Комисията, тъй като по този начин се намаляват присъщи разходи. През новия ценови период тези дълготрайни активи ще генерират разходи за амортизации, които не са признати от КЕВР в Доклада и проекта за решение. Предвид извършената корекция тези разходи не участват като ценообразуващ елемент.

Дружеството счита, че намалението е необосновано и немотивирано, и е по-скоро израз на възприетия административен подход за механично и чисто математическо намаление на разходите, като чрез съкращаването им се ограничават възможностите на дружеството да осигури чрез цената необходимите средства за възстановяване или подмяна на амортизирани дълготрайни активи в производството и преносната мрежа, включително чрез посочването в цената на обосноващите и необходими разходи за амортизации.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на общите разходи за ремонт от 9 785 хил. лв. на 1 490 хил. лв. или с 8 295 хил. лв. се приема частично. Възстановени са 490 хил. лв. от коригираните разходи за ремонт в производството, предвид представената обосновка, че се касае за същински ремонтни дейности за възстановяване на проектните показатели на съоръженията, поради възникнала крупна производствена авария на парогенератор № 5, разходи за ремонт на кондензатор на парна турбина, че предвидените разходи не са с инвестиционен характер, не повишават енергийната ефективност на съоръжението, а целят да запазят техническите характеристики, в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход.

2. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 3 071 хил. лв. на 1 892 хил. лв. или с 1 179 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 185 401 t се умножат по икономически обосноващата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените

количества от дружеството през 2016 г. в размер на 185 401 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция на разхода за основно гориво въглища в комбинираната част на централата с 9 830 т, на стойност 1 738 хил. лв. не се приема. При отчетена обща ефективност ($\eta_{\text{общо}}$) за 2016 г. 63,26%, предложената ефективност за новия ценови период е 59,81%. Направената корекция е до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия до отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход.

4. Възражението на дружеството относно направената корекция на цената на вносните въглища от 236,15 лв./t на 176,82 лв./t не се приема. С цел равнопоставеност и обективност, Комисията е унифицирала подхода при приемане на разходите за закупуване на вносни въглища, като към приетата за базова стойност 88 USD/t при калоричност 6000 kcal/kg, цена релевантна към регионалния пазар са добавени транспортните (8 USD/t) и товаро-разтоварни дейности (4,98 лв./t), съотнесими към съответното дружество.

5. Възраженията на дружеството по отношение на добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не се приемат. Добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ са определени в съответствие с критериите по чл. 24 от НРЦЕЕ и при спазване на принципите на ценово регулиране, посочени в чл. 23 и чл. 31 от ЗЕ, с оглед осигуряване на баланс между интересите на енергийните предприятия и клиентите, осигуряване на равнопоставеност между отделните категории енергийни предприятия и между групите клиенти и създаване на стимули за ефективна дейност на регулираните енергийни предприятия, с отчитане на конкретните разходни особености и нива на цените на топлинната и електрическа енергия. Определени са различни добавки на база ясни обективни критерии, те не отразяват конкретните разходни особености на дружествата, като индивидуална причина за поощрения чрез по-висока добавка.

6. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за амортизации в производството от 2 982 хил. лв. на 2 762 хил. лв., или с 220 хил. лв., за следващия регулаторен период не се приема. Корекцията е извършена в съответствие с отчетната стойност на активите в производството, съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма при 15 г. срок за амортизация и т. 1.1 от общия подход.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 149,34 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 139,34 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 77,41 лв./MWh
3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 93,60 лв./MWh
4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 55 595 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 52 612 хил. лв., от които условно-постоянни – 14 485 хил. лв. и променливи – 38 128 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 39 348 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,58%
 - Електрическа енергия – 215 066 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 190 600 MWh
 - Към НЕК ЕАД - 180 000 MWh
 - Към ЕРД - 10 600 MWh
 - от некомбинирано производство – 24 466 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 14 885 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 287 204 MWh

Цена на въглищата – 176,82 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg

12. „Топлофикация Перник” АД

С писмо с вх. № Е-14-03-7 от 31.03.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило следната информация на хартиен и електронен носител:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 01.07.2018 г. съгласно справки от №1 до №9;
3. Справки за цени на горивата, изчислени като средно претеглени спрямо количествата горива за съответен период на действие на цените (Приложение № 2);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. (Приложение № 4);
6. Отчетна информация на ремонтната и инвестиционната програма за 2016 г. и прогнозни инвестиции и ремонти за 2017 г.;
7. Комплексно разрешително № 53-Н1/2014 г.;
8. Копия на договори за продажба на електрическа енергия с НЕК ЕАД и „ЧЕЗ Електро България“ АД;
9. Копия на договори за продажба на топлинна енергия с топлоносител пара;
10. Копие на договор и анекси с „Хийт Енерджи“ ЕООД за доставка на въглища;
11. Копие на договор за доставка на природен газ с „Булгаргаз” ЕАД;
12. Доказателства за изпълнение на изискванията на чл. 29 от НРЦТЕ за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация - копие от публикация от 28.02.2017 г.;
13. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. и отчетна информация с приложени справки по ЕССО;
14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- преференциална цена на комбинирана електрическа енергия – 184,19 лв./MWh, в т. ч. добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с гореща вода – 70,83 лв./MWh.
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с пара – 39,02 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия без ДДС са изчислени със следните цени на горивата:

- цена на въглища – 69,24 лв./t нг при калоричност 2 318 kcal/kg;
- цена на природен газ - 299,94 лв./km³.

С писмо изх. № Е-14-03-7 от 27.04.2017 г. на КЕВР на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Писмени обосновки на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация относно необходимостта и икономическата им целесъобразност за периода 01.07.2017 г.-30.06.2018 г.
2. Обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо вх. № Е-14-03-7 от 10.05.2017 г. дружеството е представило исканата информация и копия на договори за доставка на въглища и брикети.

Обосновката на дружеството е следната:

Прогнозната информация е определена въз основа избраната за базисна година - календарната 2016 г., съгласно Указания-НВ.

За новия регулаторен период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., съгласно актуализираната производствена програма на „Топлофикация Перник“ АД, са заложили по-големи количества на произведена електрическа енергия и топлинна енергия. Цените на използваните въглища и брикети на основание сключени договори са:

- цена на въглища - 200 лв./t уг;
- цена на брикети - 220 лв./t уг;
- цената на природния газ към момента на подаване на заявлението е 299,94 лв./квт³.

Разходите за горива са изчислени при така посочените цени, съгласно действащите договори.

Разходите за ремонт в размер на 408 хил. лв. са съобразени с действащите пазарни цени за необходимите материали и резервни части за извършване на основен и текущ ремонт на съоръжения съгласно приложената ремонтна програма.

Разходите за заплати и възнаграждения са завишени прогнозно след влязлото в сила от 01.01.2017 г. Постановление на МС 372/22.12.2016 г. за определяне на новия размер на минималната работна заплата в страната.

Разходите за материали за текущо поддържане са завишени, поради необходимостта от закупуване на по-голямо количество материали в сравнение с предходната година, съобразени с производствената програма и ремонтната програма на дружеството.

Разходите за охрана са завишени, поради увеличена охрана на инкасо-пунктовете.

Дружеството участва в балансиращи пазар 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 от производителя.

Най-съществени причини за отклоненията от графика и реално отпуснатото количество електрическа енергия са колебанията в потреблението на консуматорите на топлинна енергия, разминаването на прогнозите и реалните метеорологични условия, както и непредвидени аварийни спирания на съоръженията за производство. Дружеството счита, че разходите за небаланси трябва да бъдат включени при определянето на цените на енергия.

Дружеството се представлява от 4 юрисконсулта по дела от и срещу дружеството на основание чл. 78, ал. 4, т. 8 от ГПК, които претендират за юрисконсултски възнаграждения.

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

За ценовия период дружеството отчита с 12,17% по-ниски количества реализирана електрическа енергия, с 3,63% намаление на топлинната енергия с гореща вода и с 3,70% намаление на топлинната енергия с пара спрямо новия ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 2,82% 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 6,34% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 32,47% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 14,26%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -7,01% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна

величина, която се дължи на ръст на условно-постоянните, независимо намалените променливи разходи в резултат на намаленото производство и продажби, както на електрическата енергия, така и на топлинната енергия с топлоносител гореща вода.

Образуване на цените

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

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 6 522 хил. лв. на 6 292 хил. лв. или с 230 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 5 720 хил. лв., поради изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1. 3 от общия подход;

- допълнително добавената разходна позиция „други разходи“ е коригирана от 2 061 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 2 061 хил. лв., като недоказан разход, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 2 036 хил. лв. на 1 518 хил. лв. или с 518 хил. лв., до нивото на отчетената стойност за 2016 г. и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са коригирани от 4 080 хил. лв. на 2 058 хил. лв. или с 2 022 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 201 620 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 4 „ТИП в производството” са извършени следните корекции:

- разходът на въглища в комбинираната част на централата е коригиран с 25 800 t на обща стойност 1 203 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през изминалия ценови период в съответствие с т. 5 от общия подход;

- коригирана е цената на въглищата от 69,24 лв./тнг на 50,91 лв./тнг (с 18,33 лв./тнг) при калоричност 2 318 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 42,38 лв./тнг при калоричност 1 930 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. № Е-14-03-11 от 07.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

1. Разходите за заплати и възнаграждения са завишени прогнозно на база влязло в сила от 01.01.2017 г. Постановление на МС 372 от 22.12.2016 г. за определяне на новия размер на минималната работна заплата в страната. Налице е и промяна на средносписъчния състав на дружеството. Промяната се е наложила поради увеличения обем работа в цех „Въглеподаване“. Персоналът, зает в дружеството през отчетния период, е 453 човека. През новия регулаторен период персоналът е увеличен на 485 и съответно разходът за заплати и осигурителни вноски се завишава приблизително с 350 хил. лв.

2. През отчетната 2016 г. дружеството отчита ръст на разходите вследствие влязла в сила Наредба за реда и начина на набирането, разходването, отчитането и контрола на средствата на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, приета с ПМС 346/07.12.2015 г. Дружеството е формирало допълнителни разходи, които водят до утежняване на финансовото състояние и съответно до загуба.

3. Повишените разходи за закупена електрическа енергия спрямо 2016 г. се дължат на тенденцията към повишаване на средна продажна цена.

С Решение № Ц - 7 от 07.04.2017 г. на КЕВР са направени корекции на Решение № Ц - 19 от 30.06.2016 г., като са увеличени таксите за задължение към обществото и за пренос на електрическа енергия през разпределителната мрежа. Това рефлектира върху средната продажна цена на електрическата енергия. Очаква се и повишаване на цената на електрическата енергията.

В следствие от гореизложеното, дружеството счита, че дори при запазване на количествата закупена електрическа енергия разходите ще се увеличат значително.

4. Съгласно нормативната база изчислението, верифицирането и докладването на

емисиите на CO₂ за предходната година се извършва в периода м. януари - март. До 30.04. ежегодно операторите са задължени да осигурят в сметките си в регистър за емисии на парникови газове квоти в размер равен или по-голям от размера на верифицираните данни. При недостиг на емисии в сметката на оператора на същия се налагат санкции в размер на 200 лв. за всеки неосигурен с квота тон CO₂.

„Топлофикация Перник“ АД в началото на м. април 2017 г. е разполагало с по-малко от половината емисии. За осигуряване на квоти в сметката си дружеството е закупило 244 220 квоти на стойност 2 265 21 1.56 лв., т.е. 188 767.63 за всеки месец от 2016 г. Тези средства са изразходвани за закупуване на емисии за всичките месеци на 2016 г., тъй като нормативната база не позволява изчисление на емисии по месеци, тримесечие, полугодие или други периоди за календарна година. Поради тази причина дружеството е нямало възможност да раздели разходите за закупуване на емисии на периоди от един, три, шест или други месеци за 2016 г.

„Топлофикация Перник“ АД е дружество, което произвежда електрическа и топлинна енергия от високоефективно комбинирано производство, с основно гориво за инсталациите за комбинирано производство - въглища. Горивната база на „Топлофикация Перник“ АД е проектирана за изгаряне основно на местни горива. Основен производител на въглища е „Мин Индъстри“ ЕООД, което дружество е концесионер в Пернишкия въглищен басейн.

Анализът на пазара на горива показва, че поради увеличаване себестойността на добива, производството на въглища намалява, което води до по-ниски добиви и повишаващи се цени. По искане на доставчика на твърди горива за „Топлофикация Перник“ АД - „Хийт Енерджи“ ЕООД, са проведени двустранни преговори във връзка с поисканото увеличение на цените на доставяното твърдо гориво. Към момента дружеството не разполага с алтернативни източници за доставка на твърдо гориво. Всички тези фактори са довели до сключване на нови договори за доставка на енергийно гориво с по-високи цени от 01.03.2017 г.

По отношение на цените на горивата от 01.03.2017 г. увеличението на цената на природния газ също трябва да се отчете като факт, тъй като това гориво се използва като разпалващо и стабилизиращо в парогенераторите.

Във връзка с гореизложеното дружеството счита, че са налице обстоятелства, които водят до съществено изменение на утвърдените ценообразуващи елементи и на финансовото му състояние. Според дружеството по-високите цени на горивата водят до съществено изменение в разходите за доставка на горива, което не е предвидено при утвърждаване на цените.

От предоставения модел е видно, че разходите за гориво за регулаторния период се повишават значително.

С писмо с вх. № Е-14-03-12 от 28.06.2017 г. „Топлофикация - Перник“ АД потвърждава възраженията си, постъпили с вх. № Е-14-03-11 от 07.06.2017 г. след открито заседание, проведено на 06.06.2017 г.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на разхода за заплати и възнаграждения от 6 522 хил. лв. на 6 292 хил. лв. или с 230 хил. лв. се приема. Съгласно представената обосновка на дружеството налице е промяна на средносписъчния състав. Промяната се е наложила поради увеличения обем работа в цех „Въглеподаване“. Персоналът, зает в дружеството през отчетния период, е 453 бр. През новия регулаторен период персоналът е увеличен на 485 бр. и съответно разходът за заплати и осигурителни вноски се завишава приблизително с 350 хил. лв.

2. Възражението по отношение на коригираните разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ не се приема. Основанието за този подход е чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция на разхода за закупена електрическа енергия от 2 036 хил. лв. на 1 518 хил. лв. или с 518 хил. лв., до нивото на отчетената стойност за 2016 г., не се приема. С напредване на либерализацията на енергийния пазар разходите за закупена електрическа енергия до голяма степен зависят от

мениджмънта на предприятието да ги минимизира.

4. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 4 080 хил. лв. на 2 058 хил. лв. или с 2 022 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 201 620 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 201 620 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

5. Възражението на дружеството относно направената корекция на цената на въглищата от местен добив от 69,24 лв./тнГ на 50,91 лв./тнГ (с 18,33 лв./тнГ) при калоричност 2 318 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 42,38 лв./тнГ при калоричност 1 930 kcal/kg не се приема. Цената на преобладаващата част на добиваните въглища от местен добив се определя със заповед на министъра на енергетиката. Към настоящия момент цената на въглищата от местен добив се запазва. По отношение на цената на природния газ - тя е актуализирана в съответствие с последното решение на КЕВР.

6. Възстановена е коригираната сума от 2 061 хил. лв. като други разходи за лицензионна дейност, които са отчетени като извършени през изминалия ценови период и необхванати в стандартната група общи разходи и предвид представения одитиран годишен финансов отчет с текущ финансов резултат на „Топлофикация - Перник“ АД за 2016 г. загуба в размер на 959 хил. лв., при отчетена загуба от 9 126 хил. лв. за предходната година.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,02 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 124,02 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
 2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 66,34 лв./MWh
 3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 37,13 лв./MWh
 4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 59 949 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 54 124 хил. лв., от които условно-постоянни – 17 965 хил. лв. и променливи – 36 159 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 60 477 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,23%
 - Електрическа енергия - 229 138 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 216 818 MWh
 - Към НЕК ЕАД- 172 518 MWh
 - Към ЕРД - 44 300 MWh
 - -невисокоефективно комбинирано производство – 12 320 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 228 700 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 378 940 MWh
- Цена на въглищата – 50,91 лв./t при калоричност – 2 318 kcal/kg

13. „Топлофикация Сливен“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-07-4 от 06.04.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило следните документи:

1. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г.-30.06.2017 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 2016 г. и прогнозна информация за ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във формата и съдържанието, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

5. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., за електрическа енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh), в т. ч.: собствено потребление, продажба на потребители, продажба на НЕК ЕАД, продажба на ЕРД, (MWh) – приложена справка;

6. Справки за цените на горивата (Приложение № 2);

7. Отчетна информация за приходите от продажби на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. (Приложение № 4);

8. Справки за 2016 г. по ЕССО за целите на регулирането;

9. Справка за изчисляване на стойността на вноската във Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ съгласно Наредба за реда и начина за набирането, разходването, отчитането и контрола на средствата на Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ в размер на пет процента от приходите от електрическа енергия и разходи за небаланси при продажба на електрическа енергия;

10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за електрическа енергия, както следва: Бруто, (MWh); Собствени нужди, (MWh); Нето, (MWh), в т. ч.: собствено потребление, продажба на потребители, продажба на НЕК ЕАД, продажба на ЕРД, (MWh) - приложена справка;

11. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса на топлинна енергия;

12. Обосновка при разработване на заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия през 2017 г.;

13. Договор за продажба на електрическа енергия за 2017 г., с всички приложения към тях (вкл. и спецификациите към договорите). Дружеството е в процес на договаряне с НЕК ЕАД за сключване на договор;

14. Копие на Рамково споразумение за покупко – продажба на електрическа енергия по свободно договорни цени с „Гранд енерджи дистрибушън“ ЕООД;

15. Копие на договор за доставка на въглища;

16. Предвидени ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2017 г.;

17. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масово осведомяване – обява във в-к „Сливенски новини“ бр. 9/2017 г.;

18. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. – представен допълнително с писмо вх. № Е-14-07-4 от 28.04.2017 г.;

19. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението

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

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Цена за електрическа енергия – комбинирано производство - | 189,67 лв./MWh; |
| 2. Цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара - | 95,39 лв./MWh; |
| 3. Цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода - | 90,84 лв./MWh. |

Така предложените за утвърждаване цени са изчислени при следните параметри:

- цена на въглищата – 124,46 лв./t с калоричност 3 886 kcal/kg;
- цена на мазут – 1200,00 лв./t;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,0 лв./MWh.

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 2016 г. Очакват да бъдат присъединени сгради с консервирани АС и нови сгради, чрез изграждане на нови топлопроводи. Количествата електрическа енергия са резултанти от комбинираното производство при минимално паропроизводство на енергийните котли. С цел намаляване на разходите и търсене на възможно най- ниски цена на топлинната енергия не се предвижда производство на топлинна енергия с природен газ, съответно няма да работят тези съоръжения.

Размерът на количеството електрическа енергия за собствените нужди е съобразно работещите ел. двигатели на вентилатори, помпи и др., свързани с подготовката на горивото за изгаряне, хранване на котлите с вода, подаване на варов разтвор към сероочистващата инсталация и др.

Планирано е спиране за ремонт на съоръженията за комбинирано производство от 15.05.2018 г. – 15.06.2018 г. През този период не се предвижда производство и продажба на топлинна енергия.

2. Разходи

2.1. Променливите разходи са за горива, ел. енергия, вода за технологични нужди, такса за водоползване съгл. Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, реагенти за обработка на водата, консумативи за инсталацията за очистване на димните газове от серен двуокис, акциз съгл. Закона за акцизите и данъчните складове, квоти за емисии парникови газове.

През настоящия и предстоящия периоди, считано от 01.04.2017 г., дружеството предвижда използване на въглища смес български и черни от внос. Цената на вносните въглища е изчислена при 1.82 лв./USD.

Разходи за вода за технологични нужди - прогнозната сума на този разход е изчислена при работа на сероочистващата инсталация. Заложените разходи за адитив за сероочистващата инсталация са съобразно работата на инсталацията и постигане минимални разходи, съответно по - ниски цени на електрическата и топлинна енергия.

Вследствие включените АС на битови потребители през последните години е отчетен увеличен разход за електрическа енергия. Дружеството очаква през следващия ценови период да има увеличение на този разход, предвид присъединяването на нови клиенти.

Сумата за акцизи за електрическа и топлинна енергия е получена съгласно изчисленията в ценовия модел.

Разходи за закупуване на емисии парникови газове за 2016 г. - верифицираните количества са 219 909 t. За предстоящия ценови период прогнозното количество емисии е 249 963 t. Закупените през 2016 г. квоти са 143 450, на обща стойност 1 600 988.07 лв. Прогнозният брой необходими квоти за закупуване за следващия ценови период 2017 г. – 2018 г. е показан в Справка № 4. Броят им е получен след изваждане на полагащите се за топлинна енергия за битови нужди и тези по плана за дерогация – общо 51 517. Разходите за тях са изчислени при действаща пазарна цена от 11.80 лв./бр.

2.2. Условно- постоянни разходи.

Предвидените УПР са запазени на нивото на отчетната 2016 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.

Разходи за ремонт по основни съоръжения, цехове и направления, са както следва:

Ремонт на съоръженията по ЕК N 1 и ЕК 2 за 92 хил. лв.

Подмяна ротор на генератор и ремонт на турбоагрегат и турбинно оборудване за 186 хил. лв., включващ : проверка и ремонт на лагери, клапанна кутия, клапани ВН,

сервомотори, маятникова настройка, регулираща и маслена системи, подмяна ротор електрогенератор.

Ремонт на съоръженията в горивоподаване за 9 хил. лв.

Ремонтите на КИП и А съоръжения са за 5 хил. лв.

Ремонта по съоръженията и сгради в ХВО са за 11 хил. лв.

Извършената ремонтна дейност по транспортните средства от автотранспорта и тежка механизация са за 102 хил. лв.

В направление пренос и разпределение на топлинна енергия е извършена ремонтна дейност за 173 хил. лв., включваща: ремонт на промишлени парни и водни магистрали, градски водни магистрали и отклонения, АС и помпи, възстановяване на хоризонтална планировка след аварии.

За текуща поддръжка са изразходвани общо 349 хил. лв.

Въпреки увеличената наработка на съоръженията, липсата на средства през 2016 г. не е позволила изпълнението на пълния обем планирани ремонтни дейности.

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

Поради нарушено изолационно съпротивление през предходната година е подменен ротор на генератора. Демонтираният ротор на генератора се предвижда да бъде пренавит, шлайфан и балансиран до достигане на необходими параметри. Предвижда се ремонт на трансформатор Т22, вкл. смяна на масло и др.

За освобождаване на обем в шламохранилището ще извършат изгребване и депониране на сгуро- пепелни маси отделени от изгарянето на въглищата. За целта предвиждат разходи за тази дейност да възлязат на 290 хил. лв. годишно.

В УПР не са включени разходите извършвани във връзка с приходи от присъединяване, услуги, разходи за придобиване на дълготрайни материални активи, и др. Разходите за заплати и осигуровки са увеличени с 10% в сравнение с отчетените през 2016 г.

В регулаторната база на активите са включени само тези активи, които са свързани с изпълнението на лицензионните дейности. Не са включени активи, които са свързани със социални разходи, консервирани и изведени от експлоатация и др.

Стойността на оборотния капитал е определена съгл. т.32.5 от Указания-НВ.

С писмо изх. № Е-14-07-4 от 25.04.2017 г. на КЕВР на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

1. Аргументирана обосновка за цената на основното гориво-въглища;
2. Обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения;
3. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;
4. Подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо с вх. № Е-14-07-4 от 04.05.2017 г. дружеството е предоставило следната информация:

По т. 1 Аргументирана обосновка за цената на основното гориво – въглища.

При производството на електрическа и топлинна енергия, „Топлофикация – Сливен” ЕАД влага като основно гориво въглища с произход от „Мини Черно Море – Бургас” ЕАД. През последните няколко години доставките на този вид въглища намалява и през изминалата 2016 г. е преустановена изцяло. На дружеството се е наложило да търси друго гориво, което да е подходящо за наличните съоръжения. Най-удачни и с възможност за доставка на необходимите количества се оказва обогатеното енергийно гориво с произход лигнитни въглища от „Мини Марица изток” ЕАД, преработени и обогатени от „Брикел”

ЕАД. В началото на 2017 г. доставчикът на горива „Траш енерджи“ ЕООД е уведомил дружеството, че поради вътрешни причини доставките ще бъдат намалени на 10 000 t месечно (приложено писмо от „Траш Енерджи“ ЕООД). „Топлофикация – Сливен“ ЕАД в спешен порядък е започнала да търси въглища в количества, допълващи необходимите им за нормална непрекъсната работа на съоръженията. Извършени са проби при смесване на обогатено енергийно гориво с вносни въглища, които са успешни. За осигуряване на необходимите количества вносни въглища е сключен рамково споразумение за доставка с „Дайнинг енерджи“ ЕООД.

Поради по-високите цени на вносни въглища и участието им в горивната смес с обогатено енергийно гориво се е увеличила и средната цена на доставяните и влагани в производството въглища.

По т. 2 Обосновка за завишения размер на разходите за заплати и възнаграждения.

Разходите за заплати и възнаграждения се формират в съответствие с Кодекса на труда, от основни заплати, клас за прослужено време, полагащ се извънреден труд, при осигуряване на непрекъснатата работа на съоръженията и броя на персонала на дружеството, допълнително мотивиращо възнаграждение.

Предвиденото увеличение за предстоящия период е в рамките на 10% и е с цел компенсиране на инфлационните процеси през последните години, увеличение на основните заплати, които изостават и се доближават до минималната работна заплата за страната. Друга причина за предвиденото увеличение на заплатите е непрекъснатата тенденция за напускане на работници, поради ниския размер на възнагражденията и трудни условия на работа в топлоелектрическата централа. Дружеството все повече изпитва затруднения в намирането на подходящи и с нужното образование и квалификация лица, които да започнат работа или да се задържат повече от няколко месеца. Причини за това са както трудността и тежестта на работа, така и невъзможността да им осигурим заплащане в подходящ за това размер. Налага се да се търси начин за допълнителни стимули, които да задържат сегашните работници.

По т. 3 Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производство на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер.

Изпълнението на ремонтна програма за 2016 г. е 510 хил. лв. Планираните разходи са 1 733,4 хил. лв. Липсата на средства и ниската изкупна цена на електрическата енергия не е позволила да се реализират дори минималните, в сравнение с необходимостта, предвидени ремонти. Аналогична е ситуацията и в предходните години след измененията на ЗЕ, въвеждане на квоти за комбинирано електропроизводство и фонд „Сигурност на електроенергийната система“. Затова през 2017 г. са заложили настоящите и останалите от предходната година ремонтни задачи за изпълнение.

- Инсталираните топлопроводи за пара и гореща вода в „Топлофикация – Сливен“ ЕАД (общо) са 42 000 m трасе. Всички те са в работа. Само 5% (2000 метра) от тях са ремонтирани в съответствие с най-добрите налични техники (предварително изолирани тръби), като осигуряват стабилност на работа и съвременни нива на топло загуби. Останалите 95% са изградени и въведени в работа в периода 1972 – 1984 г., като показателите им все по-чувствително се влошават. На практика, след наработката им от минимум 30 години те са с изпълнен проектен живот. Въпреки това през трудният отоплителен сезон 2016-2017 г. и особено в периода на продължителни неблагоприятни метеорологични условия, нямат прекъсвания на топлоподаването. Всичко това е постигнато чрез анализ на проблемните участъци, активни ремонти, използване на иновативни пасивизиращи методи, ежедневен мониторинг на критични зони и превантивно ремонтниране и инвестиране в рамките на финансовите им възможности.

Необходимите средства за цялостно решаване не са във възможностите им към момента, но са заложили с 2,6% по-големи разходи за ремонт 2017 г. спрямо 2016 г., въпреки непълното изпълнение.

- Производство на електрическа и топлинна енергия. В предходните години са успели да инвестират в реконструкцията на основните топлогенериращи мощности (ЕК1 и ЕК2) в

т. ч. нискоемисионни горивни инсталации, сероочистваща инсталация. Благодарение на това са намалили над два пъти аварийността. Настоящата ремонтна и инвестиционна програма е продължение и следващ етап в необходимостта за развитие на дружеството. Насочват усилията си в постигане ниво на устойчива работа на електрогенериращите съоръжения – турбогенератор, електрогенератор и свързаните с тях спомагателни възли и агрегати. Факта, че са произведени през 1966 г. и са в работа от 1969 г. – вече 50 години, е показателен за адекватността на планираните мероприятия. В дружеството няма алтернатива при авария – тези съоръжения не са резервирани. Предвид когенерационния режим на работа, тежки проблеми, особено през активен отоплителен сезон, ще преустановят топлоподаването на 13 076 стопански и битови потребители, вкл. детски градини, училища, болници и др., без алтернатива за отопление. Заложените ремонти са минимално необходими за част от съоръженията и дори закъснели за друга.

Дружеството разчита на пълно и вярно отразяване на необходимите ремонтни разходи, за да може адекватно да участва в енергийната система, като производител на топлинна и електрическа енергия.

По т. 4 Подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

В своята работа при събиране на вземания по съдебен ред „Топлофикация – Сливен” ЕАД не ползва външни услуги чрез специализирани фирми. Дружеството има сключен граждански договор с адвокат, който съвместява работата като юрисконсулт и събиране на вземания по съдебен ред. „Топлофикация – Сливен” ЕАД не включва в разходите за лицензионна дейност приходите от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

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

За новия ценови период дружеството предлага с 14,96% по-високи количества реализирана електрическа енергия, с 2,49% намаление на количествата топлинна енергия с гореща вода и с 14,88% увеличение на количествата топлинна енергия с пара спрямо отчетеното през предходния ценови период.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 13,45%, а за пара са увеличени с 6,78% 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 11,32% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от увеличените разходи за ремонт със 70,73% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 5,41%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период увеличение на общата стойност на инвестиционните разходи с 96,73%.

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -2 728,78% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна величина, която се дължи на ръст на променливите и условно-постоянните разходи при условията намалени продажби на електрическа и топлинна енергия.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 1 300 хил. лв. на 600 хил. лв. или с 700 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с ремонтни дейности като подмяна на ротора на генератора, приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период и разходи, които не са обосновани, в съответствие с т. 1.2 от общия подход. Разликата над отчетената стойност за 2016 г. в размер на 325 хил. лв. е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за въоръжена и противопожарна охрана са коригирани от 160 хил. лв. на 135 хил. лв. или с 25 хил. лв. до нивото на отчетната стойност през 2016 г., съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите в допълнително добавената позиция „други“ са коригирани от 55 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 55 хил. лв., поради липса на мотивирана обосновка за наличието им, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за консумативи (химикали, реагенти) са коригирани от 1 705 хил. лв. на 1 468 хил. лв., или с 237 хил. лв. до отчетеното ниво през 2016 г. в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 2 342 хил. лв. на 1 464 хил. лв., или с 878 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 143 450 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“ НВ на привлечения капитал е коригирана от 12,50% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 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 14 300 t на обща стойност 1 572 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през изминалия ценови период в съответствие с т. 5 от общия подход;

- коригирана е цената на въглищата от 124,46 лв./тнг на 109,94 лв./тнг (с 14,52 лв./тнг) при калоричност 3 886 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 77,91 лв./тнг при калоричност 2 754 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход.

- възстановена е променената от дружеството формула на ред 43, в съответствие с формата на справките, утвърдени като приложение към Указания-НВ.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. Е-14-07-8 от 07.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

Изразено е несъгласие по отношение на образуването на цените в Доклада, поради това, че не са взети предвид действителните фактически обстоятелства и са извършени намаления на разходите. Посочва се, че в някои случаи те са като обща сума, а в друг случай намалението се извършва чрез корекция на цените на горивото (въглища), като не се вземат под внимание реално извършени разходи, които не са включени в нито една позиция. Дружеството счита, че направените изводи в частта „Образуване на цените“ от Доклада са неправилни и необосновани, като излага следните мотиви:

Разходите за извършване на ремонт в производството са коригирани, като същите са сведени до 600 хил. лв., от планираните 1 300 хил. лв. Посочва се, че намаляването на тези разходи води до ограничаване на възможностите на „Топлофикация-Сливен“ ЕАД да осигури необходимия финансов и организационен ресурс за дейността на дружеството. Невъзможността да бъдат осигурени необходимите средства, поради непризнаване на разходите, е довело до нови проблеми в състоянието на съоръженията през последните месеци, които е необходимо да бъдат незабавно отстранявани, за да се преустановят прекъсванията на технологичния процес на централата. Дружеството заявява, че е извършено актуализиране на ремонтните дейности и следва за предстоящия ценови период, същите да бъдат включени като нови позиции и съответно да бъдат предвидени съответните суми.

Разходите за въоръжена и противопожарна охрана са коригирани от 160 хил. лв. на 135 хил. лв. Дружеството посочва, че има сключен договор за денонощна физическа охрана и пропускателен режим, съгласно който при промяна на минималната работна заплата за страната, месечната сума дължима към фирмата изпълнител, се актуализира с процента на изменението ѝ. Това е и основанието, съгласно което е извършено увеличението на разходите по тази позиция. В подкрепа на твърденията, дружеството е приложило копие на договора и допълнителните споразумения към него. Посочва се, че предвиденото завишение

на тези разходи отразява необходимото увеличение за издръжка на охранителите, като те са необосновано непризнати.

„Топлофикация-Сливен“ ЕАД счита, че необосновано и неправилно са отхвърлени и непризнати изцяло разходите в допълнително добавената позиция „други“. Посочва се, че в тази позиция са включени разходи, които не са включени в останалите позиции и те са за:

- извършване на услуги на територията на дружеството по поддържане и почистване на терена в зоната на оградата на имота, покрай пожароопасните съоръжения и резервоари, почистване на канализационната система от наноси вследствие замърсявания, и др. на обща стойност – 41 хил. лв.

- организиране на обществени поръчки и борсово представителство на Софийска стокова борса за доставка на търгуеми на борсата стоки – 5 хил. лв.

- издаване на сертификати от компетентни органи за форсмажорни обстоятелства – 1 хил. лв.

- услуга за поддържане на автотранспортната техника, пътно строителните машини: багери, булдозери, челни товарачи, използвани в транспортирането и придвижването на въглищата до склада и от склад до котлите, без наличие на замърсявания и наслагвания от абразивен въглищен прах, който води до повишаване аварийността на посочената техника - 8 хил. лв. Посочва се, че същите тези разходи са извършвани и през 2016 г. и са присъщи за дейността на дружеството.

Следващото възражение е относно неправилното и необосновано коригиране на разходите, в частта им за консумативите (химикали и реагенти). В тази позиция са включени разходи за реагенти и химикали за химическа обработка на водата използвана в парогенераторите и топлопреносната мрежа, както и хидратна вар, предназначена за сероочистващата инсталация. Дружеството посочва, че се налага непрекъснато използване на калциев оксид с цел отделяне на серен диоксид в допустимите норми.

Възражава се и срещу намалението от страна на Комисията на разхода за консумативи до нивото през базисната година, тъй като през 2016 г., поради по-големия престой за планов ремонт от два месеца и непланиран престой през месец март, разходът е намален в сравнение с останалите месеци, когато централата е в непрекъснат режим на работа. Поради непланиран престой през месеците януари и февруари 2017 г., разходът на вар също е намален. Посочва се, че от м. септември след приключване на ремонта на сероочистващата инсталация, месечният разход на хидратна вар е увеличен в порядъка на средно по 1200 t/месец. Представена е справка за месечния разход на хидратна вар и химични реагенти за периода от 09.2016 г. до 05.2017 г. Дружеството заявява, че разходът на хидратна вар е съобразен с представената производствена програма за предстоящия ценови период, като той се предвижда да бъде 13 200 t.

Отбелязва се, че поради увеличение на цената на хидратната вар за регулаторния период 2017 г. – 2018 г. ще се увеличи и разходът за нея. Дружеството заявява, че е проведена обществена поръчка с предмет „Доставка на химични реагенти за нуждите на „Топлофикация – Сливен“ ЕАД, която е приключена и е избран доставчик, който е предложил цена в размер на 174,50 лв./t, без ДДС до склада на „Топлофикация – Сливен“ ЕАД. Посочва се, че при тази цена и необходимото количество от 13 200 t очакваният разход по позиция „консумативи“ общо се предвижда да бъде по-висок от прогнозирания към 31.03.2017 г. и възлиза на 2 396 хил. лв. в т. ч. 93 хил. лв. за реагенти. В тази връзка, дружеството желае да бъде коригирана сумата от 1 705 хил. лв. на 2 396 хил. лв.

„Топлофикация – Сливен“ ЕАД счита, че необосновано е коригиран и разходът за закупуване на емисии парникови газове. Посочва се, че за 2016 г. дружеството има верифицирани 219 909 t емисии въглероден диоксид, като за същия период дружеството е закупило 143 450 квоти. За предстоящия ценови период, се прогнозира увеличение на количеството емисии до 249 963 t., като същото е изчислено в съответствие с работата на съоръженията и производството на електрическа и топлинна енергия и е по-голямо от отчетеното за 2016 г., поради по-големия брой работни часове за предстоящия период спрямо отчетния. Посочва се, че съгласно Директива 2009/29/ЕО на дружеството се полагат безплатни квоти за топлинна енергия за участие в национален план за инвестиции (дерогация), като всяка следваща година тези количества намаляват. За 2016 г., дружеството

е използвало по тази Директива общо безплатни квоти 67 330, от които по чл. 10а – в размер на 23 299 t. и по чл. 10в – 44 031 t. Дружеството заявява, че за 2017 г., безплатните квоти ще бъдат намалени от 67 330 t на 51 517 t, от които по чл. 10а – 18 493 t, и по чл. 10в – 33 024 t „Топлофикация – Сливен“ ЕАД заявява, че на практика поради прилагане на т. 13 от общия подход, няма да бъдат признати разходи за закупуване на 54 996 t емисии, което се явява разликата между необходимите за закупуване 198 446 t емисии, които са след приспадане на безплатните, съгласно Директивата и тези, които са закупени през 2016 г. /143 450 t/. Посочва се, че извършването на тази корекция от страна на Комисията, ще доведе до невъзможност дружеството да покрие разходите за закупуване на квоти. Допълва се, че през следващите три години цената ще се увеличи от сегашните 6 – 6,5 евро на 20 USD/t, като цената по която ще трябва да бъдат закупувани емисии ще бъде над 10 евро/t. Дружеството предлага за предстоящия период да се използва цена за един тон най-малко 6,5 евро.

Възражава се и срещу коригирания процент на нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, като дружеството счита, че необосновано и неправилно същият е приравнен към пределната пазарна цена по данни на БНБ, към 12.2016 г. Заявява се, че нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е определена съгласно т. 40 от Указания-НВ и е в размер съгласно договорените годишни лихви на заема. Дружеството посочва, че Комисията използва данни за месец декември 2016 г. в противоречие на т.40 от Указания - НВ, като не е взела под внимание статистическите данни за периода (месец, година) за получаване на кредита и изчислената от дружествата норма. Към датата на сключване на договора за кредит пазарната цена по данни на БНБ е 8,53%. Към възражението е представен и договор за финансова помощ.

„Топлофикация – Сливен“ ЕАД счита, че необосновано и неправилно са коригирани разходът и цената за въглища, тъй като прогнозното количество е обосновано с променения режим на работа през предстоящия период, сравнен с отчетната 2016 г., през която са налице спирания за планов ремонт за период от два месеца. Заявява се, че при създадени условия за финансиране и успешно изпълнение на ремонтната програма случаите на аварийни прекъсвания могат да бъдат сведени до нула.

През 2016 г. дружеството е работило изцяло с гориво местно производство, но поради преустановяване работата на „Мина Черно море“ ЕАД от м. април 2017 г. и след успешно проведени проби на съвместно изгаряне на обогатено енергийно гориво и вносни въглища е променен съставът на микса на основното гориво. На база резултатите при съвместното изгаряне е определено съотношението между необходимото количество от всеки вид гориво, което е заложено в производствената програма на дружеството. Посочва се, че от т. 8 от общия подход е видно, че данните от митнически декларации за внос са на цени 100-110 USD/t без включени транспортни и товаро-разтоварни дейности. Дружеството заявява, че договорната цена за вносни въглища към 20.4.2017 г., е 101 USD/t, която е с включени всички разходи до склада на дружеството. Към възражението е приложен анекс към рамково споразумение с „Дайнинг енерджи“ ЕООД за промяна на цената на въглищата от 99,50 USD/t на 101,00 USD/t и счетоводни документи/фактури, митнически декларации и протокол от изпитване на доставяните въглища.

Дружеството посочва, че подходът, изразен в т. 8 от Доклада, не е приложим, тъй като за предстоящия период дружеството няма да ползва гориво само местно производство, а смес от местно и внос. Посочва се, че едно от доказателствата за увеличението на цените на въглищата местно производство е фактът, че се затварят мини, тъй като цените, на които продават въглищата си, са недостатъчни да покриват разходите за производство. Посочва се, че поради намалено производство, дружеството е принудено да търси алтернативни доставки от внос. Заместването на българските горива с изцяло вносни въглища, ще предизвика технологични проблеми за дружеството и допълнително увеличение на разходите за гориво, поради факта, че цената им е по-висока. Основното гориво, което се използва към момента е смес от обогатено енергийно гориво и вносни въглища и е в необходимата пропорция за стабилна работа на котлите, осигуряваща непрекъснатост на технологичния процес, се посочва във възражението. Средната цена за ценовия период от договорените месечни количества е 124,46 лв./t или 224,21 лв./t уг, при цена на обогатеното енергийно гориво 93 лв./t. и вносни въглища при цена 191,09 лв./t.

Заявява се, че намалението от страна на Комисията на тази цена до отчетната 198,03 лв./т уг ще доведе до невъзможност за извършване на доставки на гориво, а това от своя страна ще доведе и до прекратяване дейността на дружеството.

Във възражението се посочва, че извършената корекция на формулата на ред 43 е с оглед постигане на справедливо отнасяне на разходите за електрическа енергия чрез продажната цена. Дружеството заявява, че поради по-ниската продажна цена на електрическата енергия на свободния пазар, разликата между нея и индивидуалната утежнява цената на топлинната енергия, с което се нарушава интересът на потребителите на топлинна енергия. Разходите, породени от разликата между тези цени, не следва да бъдат компенсирани чрез цената на топлинната енергия. Посочва се, че във връзка с участието на дружеството на свободния пазар за продажба на електрическа енергия, възникват разходи, които са в размер на 282 хил. лв. за 2016 г. Дружеството счита, че тези разходи трябва да бъдат включени в разходите за електрическа енергия, тъй като в Доклада, те не се коментират.

Във възражението е посочено, че дружеството се е възползвало от правото да добавя редове или колони в таблиците, съгласно т. 8 от Указанията – НВ, като се настоява разходът за балансиране в размер на 282 хил. лв. да бъде признат и отнесен към разходите за електрическа енергия.

„Топлофикация–Сливен“ ЕАД посочва, че в изпълнение на Наредба за реда и начина за набирането, разходването и отчитането и контрола на средствата на „Фонд сигурност на електроенергийната система“ за 2016 г., дружеството е начислило общо 679 хил. лв., които по никакъв начин не могат да бъдат получени чрез приходите. Вноската е определена като процент от приходите и не може да се определи конкретно, каква ще бъде стойността ѝ в крайната цена на електрическата енергия. Предвид създадения регламент за нейното съществуване се предлагат два варианта за компенсиране, единият е дружеството да получи по-висока добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ, а другият чрез увеличаване на нормата на възвръщаемост на капитала.

Дружеството желае да бъдат взети предвид и следните разходи, възникнали в периода между внасянето на заявлението за утвърждаване на цените за топлинна и електрическа енергия и към настоящия момент, а именно:

1. Във връзка с констатирани съществени отклонения от нормалната работа на агрегатите се налага извършване на аварийни ремонти на:

- Подвесна система на цилиндри ниско и високо налягане на турбогенератор на стойност 135 000,00 лв., съгласно договор № 43/05.06.2017 г.;

- Клапанна кутия на турбогенератор на стойност 130 000,00 лв., съгласно договор № 42/05.06.2017 г.;

- Ремонт на трансформатор Т 103 на стойност 120 000,00 лв., съгласно договор № 41/05.06.2017 г.

- Доставка на месингови тръби на кондензатор на стойност 280 000,00 лв., документи за обществена поръчка;

- Разходи по сгурно езеро.

2. Дружеството заявява, че съгласно предписание в констативен протокол от община Сливен за осигуряване свободен обем в ППС2 е необходимо да се започнат дейности за освобождаване и с цел избягване налагането на санкции, които възлизат на стойност около 320 хил. лв. Дружеството желае същите да бъдат признати и първоначалната прогнозна стойност на този разход от 290 хил. лв. да бъде променен на 610 хил. лв.

3. Извозване на отпадък от територията на основна площадка на дружеството – при работата на инсталациите се отделя отпадък по сух способ. Складирането му на площадката за предварително съхранение изисква периодично извозване, като за целта е сключен договор с фирма, притежаваща разрешение за работа, транспорт и депониране на неопасни промишлени отпадъци. Посочва се, че договорът е за една година и е на стойност 250 хил. лв.

4. Пещостроителни и топлоизолационни дейности - доставка на материали и изпълнение – посочва се, че след приключване на отоплителния сезон, проверка на наличностите от пещостроителни материали и прегледа на съоръженията, са конкретизирани

обемите за доставка и изпълнение, които възлизат на стойност 800 хил. лв.

„Топлофикация-Сливен“ ЕАД заявява, че към 07.06.2017 г. откритите процедури по Закона за обществени поръчки са качени на сайта на Агенцията по обществени поръчки (АОП) и са в режим на осъществяване на външен контрол от АОП. След 09.06.2017 г., при спазени срокове на процедурите по ЗОП, ще бъдат предоставени допълнително данни за изпълнението им.

С писмо с вх. № Е-14-07-4 от 15.06.2017 г. във връзка с постъпилото първоначално възражение и проведеното обществено обсъждане, дружеството е представило допълнителни данни за работата на съоръженията през месеците март, юни, юли и август от отчетната 2016 г. и производствената програма за същите месеци на ценовия период 2017 г.-2018 г. Приложена е таблица. Посочва се, че планираните през предстоящия ценови период показатели са с по-високи стойности, сравнени със същите за съответните месеци от отчетната 2016 г., а именно:

- произведената електрическа енергия е с по-високи стойности с 23 019 MWh;
- произведената топлинна енергия от комбинирано производство е с по-високи стойности с 37 888 MWh;
- броят на работните часове при комбинирано производство са с 1 272 h повече;
- вложеното количество въглища в условно гориво е с 14 822 t уг повече, от отчетените през 2016 г.

Дружеството заявява, че при калоричност 3 886 kcal/kg, 14 822 t уг в натурални тонове са 17 662 t, поради по-големия брой работни часове на съоръженията за комбинирано производство разходът на въглища за предстоящия ценови период е по-голям в сравнение с отчетната 2016 г. Дружеството желае да бъдат взети предвид представените аргументи и да бъдат коригирани намалените 14 300 t въглища.

Посочва се, че увеличеният брой работни часове на съоръженията води до по-голям разход на вар за сероочистващата инсталация, което е изложено във възражението от 07.06.2017 г.

Към настоящото становище, дружеството е представило копие на документи от сайта на АОП за следните обществени поръчки: „Доставка на месингови тръби за кондензатор за нуждите на „Топлофикация – Сливен“ ЕАД, „Освобождаване на обем на площадка за предварително съхранение на неопасни производствени отпадъци и опръстяване за нуждите на „Топлофикация – Сливен“ ЕАД, и „Услуги по пещостроителни и изолационни работи и доставка на пещостроителни и изолационни материали за нуждите на „Топлофикация – Сливен“ ЕАД.

Дружеството заявява, че поради допусната техническа грешка в работните файлове в Приложение № 9 от ценовия модел, относно разпределението на топлинната и електрическа енергия, е представено коригирано Приложение № 9, което не води до промяна на подадените в заявлението за утвърждаване на цени прогнозни параметри.

С писмо с вх. № Е-14-07-3 от 20.06.2017 г. е постъпила допълнителна информация и дружеството посочва, че с цел повишаване ефективността на комбинираното производство, както и на централата, се търсят начини за увеличаване на топлопотреблението, както от клиенти с гореща вода, така и на пара. Посочва се, че през последните седмици дружеството води преговори с фирма „Динас“ АД, която да се присъедини към топлопреносната мрежа, да започне да използва пара. Към момента е сключен предварителен договор № 3 за присъединяване на нов стопански обект, подписан на 08.06.2017 г. с посочената фирма, като е приложено заверено копие на същия. „Топлофикация-Сливен“ ЕАД заявява, че очакваните годишни количества пара, които „Динас“ АД ще ползва, са в порядъка на 11 600 MWh. Така общото количество пара, предназначено за продажба, за регулаторния период ще се увеличи от 101 891 MWh на 113 500 MWh. Дружеството посочва, че тези количества пара ще повишат ефективността на комбинираното производство, както и нетното количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, което ще се увеличи от 93 336 MWh на 97 336 MWh, за сметка на количеството електрическа енергия от невисокоефективно производство, което ще намалее от 31 607 MWh на 27 607 MWh.

Дружеството желае при разглеждане на подаденото заявление за утвърждаване на цени да бъдат взети под внимание посочените допълнителни обстоятелства, включващи още

4 000 MWh електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за ремонт в производството от 1 300 хил. лв. на 600 хил. лв. или с 700 хил. лв., се приема частично. Възстановени са 394 хил. лв. от коригираните разходи за ремонт в производството, предвид представената обосновка, че невъзможността да бъдат осигурени необходимите средства, поради непризнаване на разходите в миналите ценови периоди е довело до нови проблеми в състоянието на съоръженията през последните месеци, които е необходимо да бъдат незабавно отстранявани, за да се преустановят прекъсванията на технологичния процес на централата и в съответствие с т. 1.2. от приетия общ подход.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за въоръжена и противопожарна охрана от 160 хил. лв. на 135 хил. лв. или с 25 хил. лв. до нивото на отчетната стойност през 2016 г. се приема. Дружеството е представило мотивирана обосновка че има сключен договор за денонощна физическа охрана и пропускателен режим, съгласно който при промяна на минималната работна заплата за страната, месечната сума дължима към фирмата изпълнител, се актуализира с процента на изменението ѝ, като е представен копие от договора.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция на допълнително добавената позиция „други“ от 55 хил. лв. на 0 хил. не се приема. Допълнителните дейности, които са изброени в представената обосновка могат да се извършват чрез наличния щатен персонал, а разходите за такси за сметка на възвръщаемостта.

4. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за консумативи (химикали, реагенти) от 1 705 хил. лв. на 1 468 хил. лв., или с 237 хил. лв. до отчетеното ниво през 2016 г. се приема. В допълнително представената обосновка се уточнява, че, поради по-големия престой за планов ремонт през 2016 г. от два месеца и непланиран престой през месец март, разходът е намален в сравнение с останалите месеци, когато централата е в непрекъснат режим на работа. Поради непланиран престой през месеците януари и февруари 2017 г., разходът на вар също е намален. Посочва се, че от м. септември след приключване на ремонта на сероочистващата инсталация месечният разход на хидратна вар е увеличен в порядъка на средно по 1200 t/месец. Представена е справка за месечния разход на хидратна вар и химични реагенти за периода от 09.2016 г. до 05.2017 г.

5. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 2 342 хил. лв. на 1 464 хил. лв., или с 878 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 143 450 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 143 450 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

6. Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 12,50% на 4,55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т.41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

7. Възражението на дружеството относно направената корекция на цената на въглицата от 124,46 лв./тнг на 109,94 лв./тнг (с 14,52 лв./тнг) при калоричност 3 886 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 77,91 лв./тнг при калоричност 2 754 kcal/kg не се приема. Въпреки, че за предстоящия ценови период дружеството няма да ползва гориво само местно производство, а смес от местно и внос, с оглед на постигане на равнопоставеност между дружествата, работещи изцяло с вносни въглища и изцяло с местни са направени следните експертни пресмятания. За дружество, работещо само с вносни въглища, цената, приета от Комисията е 176,82 лв./t при калоричност 6 000 kcal/kg. Цената на

преобладаващата част на добиваните въглища от местен добив се определя със заповед на министъра на енергетиката. Към настоящия момент цената на въглищата от местен добив се запазва. Цената от внос при калоричност 3 886 kcal/kg равна на утвърдената цена от внос при калоричност 6 000 kcal/kg е 114,52 лв./t. При микс от местен добив и запазваща се цена от 2016 г., утвърдената от Комисията цена от 109,94 лв./tnг при калоричност 3 886 kcal/kg е обоснована.

8. Възражението на дружеството относно не включване в разходите на разходи за балансиране в размер на 282 хил. лв. не се приема. Дружеството е в балансираща група с дружества, които при нормална експлоатация не предизвикват такива разходи. Конкретно възникналите разходи са в резултат на форсмажор, който не може да се включи като разход в предстоящия ценови период.

9. Възражението по отношение на коригираните разходи за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ не се приемат. Основанието за този подход е чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

По същество предложението на дружеството е частично уважено, като НВск се повишава от 6% на 7%, но чрез увеличаване на добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ не могат да се посрещат допълнителни разходи.

10. Допълнително възникналите разходи за аварийни ремонти в периода между подаване на заявлението за цени и утвърждаването им не се приемат в разходната част на цените за следващия ценови период. Допускането, че през новия ценови период ще се случат подобни аварийни ситуации и съпътстващите ги разходи от регулаторна гледна точка е неприемливо.

11. Допълнителните претенции за включване на нови разходи, които не са включени в разходната част на подаденото заявление и възникналите в периода между подаване на заявлението за цени и утвърждаването им не се приемат в разходната част на цените за следващия ценови период. Те по същество могат да се планират и мотивирано обосноват.

12. Направени са промени в производствената програма на дружеството, в следствие постъпило писмо с вх. № Е-14-07-3 от 20.06.2017 г. и представена допълнителна информация за присъединяване на нов стопански обект. Така общото количество пара предназначено за продажба за регулаторния период се увеличава от 101 891 MWh на 113 500 MWh, нетното количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се увеличава от 93 336 MWh на 97 336 MWh, за сметка на количеството електрическа енергия от невисокоефективно производство, което намалява от 31 607 MWh на 27 607 MWh.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 149,38 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 139,38 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
 2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 75,63 лв./MWh
 3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 75,93 лв./MWh
 4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 32 529 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 31 168 хил. лв., от които условно-постоянни – 8 981 хил. лв. и променливи – 22 187 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 17 288 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,87%
 - Електрическа енергия– 124 943 MWh
 - от високоефективно комбинирано производство – 97 336 MWh
 - от невисокоефективно производство – 27 607 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 98 347 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 113 500 MWh
- Цена на въглищата – 109,94 лв./t при калоричност - 3 886 kcal/kg

14. „Топлофикация Габрово” ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-11-57 от 03.04.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“. Към заявлението дружеството е представило на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Прогнозна информация за ценовия период от 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия (Приложение № 3);
5. Отчетна информация за продадените количества топлинна и електрическа енергия и приходите от продажбите (Приложение № 4);
6. Справки за горивата (Приложение № 2);
7. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите „производство на топлинна и електрическа енергия“ и „пренос на топлинна енергия“ за 2016 г.;
8. Справка за произведената и продадена електрическа енергия и разходите за собствени нужди за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.;
9. Годишен финансов отчет за 2016 г.;
10. Обосновка на техническите и икономическите данни във връзка с предложението за утвърждаване на цени на енергия за регулаторния период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.;
11. Копие на Договор за изкупуване на електрическа енергия, произведена от топлоелектрически централи с комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, сключен с „Енерго-Про Продажби“ АД;
12. Копие на договори за покупко-продажба на горива;
13. Доказателства за оповестяване на предложените цени във вестник „Вести“;
14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване цени на енергия, без ДДС, считано от 01.07.2017 г., както следва:

- Преференциална цена на електрическата енергия – 295,51 лв./MWh;
- Цена на топлинната енергия с топлоносител „гореща вода“ – 169,97 лв./MWh.

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

- въглища – 160,00 лв./t при калоричност – 4 000 kcal/kg;
- цена на мазут – 1 180 лв./t при калоричност – 9 500 kcal/kg;
- цена на биомаса - 150 лв./t при калоричност – 2 460 kcal/kg.

Дружеството е представило обосновка на техническите и икономическите данни във връзка с предложението за утвърждаване на цени на енергия за регулаторния период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., както следва:

I. Справка № 1. „Разходи“ – дружеството посочва, че прогнозните разходи за новия регулаторен период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. са определени, като са анализирани заявените такива за предходния ценови период и отчетните данни за 2016 г. и като са взети предвид особеностите в режимите и схемите на работа през прогнозния период.

1. Разходи за амортизации – посочва се, че дълготрайните активи (ДА) се амортизират, съгласно прилаганата в дружеството счетоводна политика и счетоводния амортизационен план. Разходите за амортизации на ДА са изчислени, съгласно определения им полезен живот от момента на въвеждането им в експлоатация, като се прилага линейният метод на амортизация. В прогнозния размер на разходите за амортизации за новия регулаторен период са включени тези на введените в експлоатация ДА до началото на месец март

2017 г., начислен върху ДА само за електрическа енергия, представлява 10 хил. лв., а за топлинна енергия е разпределен по направления „Производство“ - 100 хил. лв. и „Пренос“ - 40 хил. лв. Амортизациите, начислявани върху ДА, общи за двата продукта, представляват 10 хил. лв.

2. Разходите за ремонт са в размер на 220 хил. лв., в т. ч. 120 хил. лв. в направление „Производство“ и 100 хил. лв. в направление „Пренос“.

3. Разходи за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях – дружеството посочва, че техният размер е съобразен с числеността на персонала, обслужващ дейностите „Производство на топлинна и електрическа енергия“ и „Пренос на топлинната енергия“ и възнагражденията, определени на база подписаните трудови договори. Числеността на персонала в дружеството за двете дейности е оптимизирана до 77 работници и служители. Планираните средства за работна заплата общо за дружеството за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. са 729 хил. лв., от които 660 хил. лв. за дейността „Производство“ и 69 хил. лв. за „Пренос“. Разходите за начисления, свързани със заплати и възнаграждения за 2016 г. и ценови период 01.07.2017 г.-0.06.2018 г. са определени на база действащото законодателство. Дружеството заявява, че увеличението на разходите за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях през новия ценови период спрямо същите за 2016 г. е минимално с 2,8%. Средствата за работна заплата и осигурителни вноски на персонала са посочени без да се предвиждат неотработени дни и неплатени отпуски. Средствата за социални разходи за 2016 г. са 6,92% от средствата за работна заплата, и се запазват в същия размер и за новия ценови период.

4. Обосновка на разходите пряко свързани с дейността по лицензията – определени са на база разходите през отчетната 2016 г. Общият им размер по отчет за 2016 г. е 119 хил. лв., а този за новия ценови период е 122 хил. лв. Дружеството посочва, че поради ниските цени, утвърдени от КЕВР за отчетната 2016 г., и вследствие от това занижен входящ паричен поток в дружеството, част от планираните разходи за 2016 г. не са извършени.

5. Приходи от присъединяване и от топлоносител – дружеството посочва, че през новия ценови период не са планирани приходи от присъединяване, тъй като до момента няма заявени нови клиенти, както и за ползване на топлоносител. През 2016 г. също няма реализирани приходи от описаните по-горе дейности.

6. Обосновка на променливите разходи

6.1. Разходите за горива са в съответствие с показателите в Справки № 4. Специфичният разход на условно гориво за електрическа енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2017 г. – 06.2018 г. е приет в размер на 393,84 g/kWh_e при отчетна стойност 449,82 g/kWh_e за 2016 г. Специфичният разход на условно гориво за топлинна енергия от комбинирано производство за регулаторния период 07.2017 г. – 06.2018 г. е приет в размер на 119,74 kg/MWh_{th} при отчетна стойност 141,82 kg/MWh_{th} за 2016 г.

6.2. 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. Разходът за вода за подпитка в натурално изражение за новия регулаторен период е приет в размер на 13,9 m³/h, при разход за 2016 г. 22,3 m³/h. За подпитка на топлопреносната мрежа се използва химически обработена вода. За технологични нужди се използва вода от р. Янтра за която на Басейнова дирекция-Дунавски район се заплаща цена в размер на 0,045лв./m³. Дружеството заявява, че приетата стойност за новия регулаторен период е в съответствие с постигнатите стойности за последните две години.

6.3. Разходите за закупена електроенергия – формират се от количеството електрическа енергия, предназначено за абонатните станции и количествата, закупени извън отоплителния сезон, когато централата няма собствено производство. В разходите са включени средствата за Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, представляващи 5% върху приходите от продадената електроенергия.

6.4. Разходите за консумативи включват разходи за солена разтвор в размер на 4 хил. лв., химикали и консумативи в размер на 3 хил. лв., разходите за вар в размер на 4 хил. лв.

6.5. Обосновка на разходите за външни услуги – те са запазени в същия размер,

като отчетната 2016 г.

6.6. Обосновка на разходите за емисии парникови газове – за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 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, съгласно Директива 2009/29ЕО. Общото количество на дефицита от емисии въглероден диоксид за производството на двата продукта за новия ценови период възлиза на 5 045 t CO₂. Цената на предстоящите за закупуване емисии е определена в размер на левовата равностойност на 5,12 евро/t CO₂ и представлява средната годишна цена на квотите за въглеродни емисии на борсата ICE за 2016 г. Разходите за закупуването на емисиите възлизат на 60 540 лв.

II. Справка № 2 – „Регулаторна база на активите“ – справката е изготвена като е използвана информация за балансовата стойност на активите към 31.12.2016 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 31.12.2016 г. Регулаторната база на активите е разделена по съответните дейности за производство и пренос, както за разделно и комбинирано производство, така и по продукти.

1. 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. Дружеството заявява, че признатата стойност на ДА за производство на топлинна и електрическа енергия се разделя между двата 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. Стойността на оборотния капитал и разпределянето му между двата продукта – дружеството посочва, че стойността на оборотния капитал за всяка от дейностите е същата както и през отчетния период.

III. Справка № 3 – „Норма на възвращаемост на капитала“ – стойността на собствения капитал е определена на база на отчетната стойност към 31.12.2016 г., като не включва текущия финансов резултат. Нормата на възвращаемост на собствения капитал е в размер на 8%. Данъчните задължения за регулаторния период са в съответствие със ЗКПО – 10%.

IV. Справка № 4- „ТИП-производство“ – Техничко-икономическите показатели използвани за определяне на цените през прогнозния ценови период са на базата на отчетните данни за предходните години, като разчета е съобразен с някои особености през 2016 г. и най-вече с проблемите при въвеждането на ЕПГ 8 в нормална експлоатация. Дружеството заявява, че през прогнозния ценови период се предвижда централата да работи само с инсталациите за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, като не е предвидена работа на парната част на централата. Предвидено е увеличение на произведената и реализирана топлинна и електрическа енергия, поради въвеждането в работа на ЕПГ 8 на биомаса и осигуряването на подходящата му горивна база.

1. Обосновка на количествата произведена топлинна и електрическа енергия, за собствени нужди и количеството електрическа енергия за продажба – общото количество произведена топлинна енергия от инсталацията за комбинирано производство е 49 974 MWh_{th} от която 35 700 MWh_{th} е топлинната енергия с гореща вода отпусната към преноса и 14 274 MWh_{th} топлинна енергия за собствени нужди. Прогнозното количество топлинна енергия за собствени нужди е определено на база на отчетените данни през изминали периоди с отчитане на текущото състояние на съоръженията, приетите режими на работа с двата енергийни котела и външните метеорологични условия. Прието е прогнозно количество на топлинна енергия за собствени нужди в размер на 14 274 MWh_{th}. Дружеството предвижда с нормализиране работата на енергийните парогенератори да се увеличат работните

часове и средния електрически товар на ТГ 3, като количеството произведена електрическа енергия достигне 8 900 MWh_e. Посочва се, че количеството електрическа енергия за продажба е разлика между количеството произведена електрическа енергия от ИКП и количествата електрическа енергия за собствени нужди, като за регулаторния период от 07.2017 г. е прогнозирано в размер на 6 200 MWh_e.

V. Справка № 5- „ТИП-Пренос“ – през периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. количеството топлинна енергия за разпределение се планира в размер на 24 000 MWh, които включват топлиенергия за отопление – 23 900 MWh и топлиенергия за битово-горещо водоснабдяване -100 MWh.

1. Обосновка на топлинна енергия за разпределение (отопление и битово-горещо водоснабдяване) – дружеството заявява, че топлинната енергия за отопление е определена на базата на анализа на същия показател по отчетни данни за предишни отчетни периоди, като са взети в предвид и проблемите в централата и аварийността по топлопреносната мрежа, които са довели до намаляване на този показател през 2016 г. и ценовия период от 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. Предвидено е увеличение на количеството топлинна енергия за отопление с 3 847 MWh в сравнение с отчетената през 2016 г.. и с 2 795 MWh в сравнение с отчетеното през последния ценови период. При същите стойности за корекционните фактори и същата изчислителна мощност за отопление очакваното количество топлинна енергия за отопление за отоплителен сезон 2017/2018 г. възлиза на 23 900 MWh_{тп}.

Топлинната енергия за битово-горещо водоснабдяване е ограничена в размер на 100 MWh, поради нежеланието на абонатите да ползват услугата, както и поради сезонната работа на централата.

2. Обосновка на общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи – дружеството посочва, че общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи е определено на базата на отчетеното през минали периоди, състоянието на топлопреносната мрежа и предвидените мерки през 2017 г. за намаляване на загубите на топлоносител. За отчетните 2016 г. и ценовия период от 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. този показател е съответно 9 204 MWh или 31,3% и 12 410 MWh или 36,9% от изнесената към преноса топлиенергия. За новия ценови период прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи е определено в размер на 117 MWh и е 32,8% от изнесената към преноса топлиенергия. Отпуснатата топлинна енергия към преноса с гореща вода за прогнозния ценови период е в размер на 35 700 MWh.

С писмо с изх. № Е-14-11-7 от 25.04.2017 г. от „Топлофикация–Габрово“ ЕАД, на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ, и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ, е изискано да представи следната допълнителна информация:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;

2. Аргументирана обосновка за цената на основното гориво-въглища;

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

С писмо към вх. № Е-14-11-7 от 04.05.2017 г. дружеството е представило следната информация:

1. Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия – дружеството заявява, че посочените прогнозни разходи за новия регулаторен период са в размер на 220 хил. лв., като са разделени на разходи за ремонт за преноса, отнесени към топлинната енергия – 100 хил. лв. и разходи за ремонт за производство, отнесени към електрическата енергия – 10 хил. лв., отнесени към топлинната енергия – 20 хил. лв. и общо за двата продукта – 90 хил. лв. Заявяват, че така посочените разходи са малка част от необходимите средства за ремонт в производството и преноса на енергия, като необходимите разходи за ремонт възлизат на около 800 хил. лв. Дружеството посочва, че тези средства са планирани за ремонтни дейности в следните направления:

- Ремонт по топлопреносната мрежа – 105 хил. лв.
- Ремонтни дейности по ЕПГ 2 – 41 хил. лв.
- Ремонтни дейности по ЕПГ 8 – 52,5 хил. лв.
- Ремонтни дейности по ТГ 3 – 11,5 хил. лв.

2. Обосновка за цената на основното гориво – въглища – дружеството заявява, че прогнозната цена от 160 лв./t без ДДС за гориво – въглища за новия регулаторен период е посочена, като се има в предвид следното: прогнозното количество необходими въглища за новия отоплителен сезон е 6 500 t със средна долна калоричност 4 000 kcal/kg, като горивната смес се състои от 50% обогатено енергийно гориво (ОЕГ) със средна калоричност 3 000 kcal/kg и 50% вносни черни въглища марка „Д“ със средна калоричност 5 000 kcal/kg. „Топлофикация–Габрово“ ЕАД посочва, че вносните въглища се доставят на два пристанищни порта (порт Русе и порт Бургас), като разстоянието между Габрово и пристанищен порт Русе е 146 km, а разстоянието между Габрово и пристанищен порт Бургас е 262 km. Обогаденото енергийно гориво се доставя от „Брикел“ ЕАД, гр. Гълъбово. Разстоянието между Габрово и Гълъбово е 169 km и цената за транспорт възлиза на 0,115 лв./km. Дружеството заявява, че цената от 162,62 лв./t. е изчислена като са предвидени доставките да бъдат $\frac{1}{4}$ от пристанищен комплекс Русе, $\frac{1}{4}$ от пристанищен комплекс Бургас и $\frac{1}{2}$ от Гълъбово.

3. Обосновка за получените приходи от присъединени юрисконсултски възнаграждения – „Топлофикация – Габрово“ ЕАД заявява, че няма назначен юрисконсулт на трудов договор и не ползва външни юрисконсултски услуги. По образуваните дела дружеството се защитава от адвокат на граждански договор от Габровска адвокатска колегия. Дружеството заявява, че няма получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За новия ценови период дружеството предлага с 27,94% по-високи количества реализирана електрическа енергия и с 13,18% увеличение на топлинната енергия с гореща вода спрямо предходния ценови период.

Дружеството не предвижда реализация на топлинна енергия с топлоносител пара.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода са занижени с 5,72% 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 8,94% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в следствие на разходите за ремонт с 37,50%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период запазване размера на общата стойност на инвестиционните разходи на нивото на отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.).

Анализ на възвръщаемостта на собствения капитал

НВск по отчет за ценовия период е -98,09% и е формирана на база отчетените приходи от продажби за регулираната дейност, като произведение на утвърдените цени за електрическа и топлинна енергия и отчетените продадени количества електрическа и топлинна енергия. Отчетеният размер на НВск, спрямо утвърдената НВск е отрицателна величина, която се дължи на ръст на променливите разходи при условията на намалени продажби на електрическа и топлинна енергия.

Образуване на цените

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

- общите разходи за амортизации са коригирани от 160 хил. лв. на 22 хил. лв. или със 138 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност и натрупаната към 31.12.2016 г. амортизация на активите от позиция „машини, съоръжения и оборудване“ съгласно справка № 2 „РБА“ и амортизационна норма за регулаторни цели;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 670 хил. лв. на 500 хил. лв. или със 170 хил. лв., като неприсъщ разход при постоянен режим на производство на централата и в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 61 хил. лв. на 0 хил. лв., или с 61 хил. лв., поради липса на закупени емисии, в съответствие с данните на дружеството в справка №4, ред 34.3 и съгласно т. 13 от общия подход.

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

4. В справка № 4 „ТИП в производството” са направени следните корекции:

- коригирани са собствените нужди от електрическа енергия от 2 700 MWh (30,34%) на 1 850 MWh (20,79%) съгласно т. 7 от общия подход;

- коригирана е цената на въглищата от 160 лв./тнг на 132,67 лв./тнг (с 27,33 лв./тнг) при калоричност 4 000 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 126 лв./тнг при калоричност 3 799 kcal/kg, съгласно т. 8 от общия подход;

- коригирана е цената на биомасата от 150 лв./тнг на 89,59 лв./тнг (с 60,41 лв./тнг) при калоричност 2 460 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 117,80 лв./тнг при калоричност 3 231 kcal/kg, , съгласно т. 8 от общия подход;

5. В справка № 5 „ТИП в преноса” технологичните разходи по преноса на топлинна енергия са коригирани от 11 700 MWh на 3 150 MWh в съответствие с т. 6 от общия подход.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. № Е-14-11-12 от 06.06.2017 г. дружеството е представило възразенията си по Доклада, както следва:

Дружеството възразява срещу направените промени и корекции, като се посочва, че те са направени без да са взети предвид достигнатите реални нива на разходи, цени и технологични загуби в последните години.

1. По общите разходи за амортизации – дружеството заявява, че котел на биомаса SZL20-2,5/400-М с отчетна стойност 2 482 945 лв., с издадено Разрешение за ползване от 29.12.2016 г., е осчетоводен като ДМА. При годишна амортизационна норма от 3,33%, разходите за амортизация на дружеството само от този актив са 82 хил. лв. на годишна база. През 2016 г. отчетените разходи за амортизация са на стойност 140 хил. лв. Дружеството посочва, че няма никакво основание през следващия отчетен период те да бъдат намалявани, като същите трябва да бъдат повече от миналата година.

2. По общите разходи за закупена електрическа енергия – посочва се, че те се повишават и няма как дружеството да приеме по-малки от посочените 670 хил. лв. за новия регулаторен период, които са на база отчетни данни за 2015 г. и 2016 г.

3. По разходите за емисии парникови газове – дружеството е приложило заверени копия на фактура и платежно за закупуване на квоти за емисии, с които доказва разходите за емисии парникови газове.

4. По отношение цената на горивата – дружеството не приема така коригираните разходи за горива. Цената на въглищата, които се закупуват от дружеството, са на база сключени договори. „Топлофикация-Габрово“ ЕАД посочва, че са направени изчисления за средна цена на въглищата, която възлиза в размер на 158,98 лв./т. при средна калоричност на смеската – 4 299 kcal/kg, въз основа на базова цена на вносните въглища от 88 USD/t при 6000 kcal/kg, към цената са прибавени 8 USD/t за транспортни разходи за черноморски и дунавски регион и товароразтоварни дейности 4,98 лв./т (които са определени за „Топлофикация Русе“ ЕАД), и прибавени към транспортните разходи от пристанищните портове до територията на дружеството. Дружеството посочва, че цената за транспорт е 0,115 лв./km. Средната цена е изчислена като са предвидени доставките да бъдат 1/4 от пристанищен комплекс Русе, 1/4 от пристанищен комплекс Бургас и 1/2 от Гълъбово. Дружеството заявява, че при средна калоричност 4000 kcal/kg на микса, изчислената цената за тон е 150,37 лв./т. Не се приема и коригираната цена на гориво - биомаса, тъй като има трайна тенденция на повишаване на цената. Приложено е копие на оферта за доставка на дървесина от СЦДП-Габрово. Дружеството посочва, че теглото на един плътен кубик дървесна маса е 0,64 t и предложената цена за покупка на технологична дървесина и дърва за

огрев от твърди широколистни видове в плътни m^3 е 73 лв./пл. m^3 , т.е. цената за тон се получава $73/0,64 = 114,06$ лв./t, прибавят се 15 лв./t за смилане и 26 лв./t за транспортни разходи и се получава средна цена от 155,06 лв./t. Дружеството заявява, че това е цената за сурова дървесина с 45% влага и калоричност 2 200 kcal/kg. Предвиденото количество за изгаряне през новия отоплителен сезон е 13 550 t. Останалата част от сместа са 2 650 t слънчогледови пелети със средна калоричност 3 800 kcal/kg и цена от 125 лв./t. Средната цена на биомаса е 150,09 лв./t.

5. По отношение технологичните разходи по преноса на топлинна енергия – дружеството посочва, че няма възможност да влага значителни средства за подобряване на топлопреносната мрежата, поради ниските цени и коригирането от страна на Комисията на средствата за ремонт и ниската ликвидност. Посочва се, че отчетените загуби за 2015 г. са 9 205 MWh, а за 2016 г. – 9 204 MWh, като посоченото от регулатора количество е почти три пъти по-малко от отчетеното за предходните години.

6. Норма на възвращаемост на привлечения капитал – дружеството посочва, че в противоречие на т. 40 от Указания - НВ КЕВР е определила норма на възвръщаемост на привлечения капитал – 4,55%, като не е взела под внимание статистическите данни за периода (месец, година) за получаване на кредита. Съгласно статистическите данни на БНБ за пазарните нива на лихвения процент по години и месеци и договорите на дружеството, нормата на възвръщаемост на привлечения капитал на „Топлофикация-Габрово“ ЕАД е 6,31%.

Дружеството желае да бъдат преразгледани направените корекции с цел избягване на по нататъшно влошаване на недоброто финансово състояние на „Топлофикация-Габрово“ ЕАД.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на общите разходи за амортизации от 160 хил. лв. на 22 хил. лв. или със 138 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност и натрупаната към 31.12.2016 г. амортизация на активите от позиция „машини, съоръжения и оборудване“ съгласно справка № 2 „РБА“ не се приема. За регулаторни цели Комисията може да ограничи нивото на определен разход, в случай на лошо финансово състояние на дружеството и драстично по-високи цени, в сравнение с предприятията от сектора топлоснабдяване.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за закупена енергия от 670 хил. лв. на 500 хил. лв. или със 170 хил. лв. се приема частично. Възстановена е сумата от 70 хил. лв. в преноса за закупуване на електрическа енергия за абонатните станции в съответствие с отчетената стойност през 2016 г. и т. 1 от общия подход.

3. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO_2) от 61 хил. лв. на 0 хил. лв. не се приема, поради липса на закупени емисии през 2016 г., в съответствие с данните на дружеството в справка № 4, ред 34.3 и съгласно т. 13 от общия подход.

4. Възражението на дружеството относно направената корекция на цената на въглищата от 160 лв./тнГ на 132,67 лв./тнГ (с 27,33 лв./тнГ) при калоричност 4 000 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 126 лв./тнГ при калоричност 3 799 kcal/kg и цената на биомасата от 150 лв./тнГ на 89,59 лв./тнГ (с 60,41 лв./тнГ) при калоричност 2 460 kcal/kg до достигане на отчетената стойност за 2016 г. 117,80 лв./тнГ при калоричност 3 231 kcal/kg не се приема. Енергийният микс е образуван от горива, които не се променят от 2016 г., като условия на доставка и съгласно т. 8 от общия подход;

5. Възражението на дружеството относно направената корекция на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия от 11 700 MWh на 3 150 MWh не се приемат. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от най-добрите показатели за топлофикационни мрежи.

6. Възражението на дружеството относно нормата на привлечения капитал от 4.55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ се приема за информация.

Комисията не е правила корекция на този показател, поради отсъствието на привлечен капитал в структурата на капитала, съгласно данните в Справка № 3.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 221,62 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 211,62 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh
 2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 89,25 лв./MWh
 3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 4 467 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 363 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 312 хил. лв. и променливи – 3 051 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 347 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 050 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 32 550 MWh
- Цена на въглицата – 132,67 лв./t при калоричност – 4 000 kcal/kg.
Цена на биомасата – 89,69 лв./t при калоричност – 2 460 kcal/kg

15. „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-24-8 от 31.03.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цена на топлинната енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща следното:

1. Отчетна информация за 2016 г. и текущия ценови период и прогноза за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
2. Годишен финансов отчет към 31.12.2016 г. (отчет за всеобхватния доход, отчет за финансовото състояние, отчет за паричните потоци);
3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико – икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., както и прогноза за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. - Приложение № 3;
4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани инвестиционни и ремонтни мероприятия за дейността производство и пренос на топлинна енергия на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД – Приложение № 3;
5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна енергия за 2015 г., 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г.- 30.06.2017 г. и прогноза за ценовия период 01.07.2016- 30.06.2017 г. – Приложение № 4;
6. Данни и доказателства за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинната енергия при преноса на топлинна енергия;
7. Обосновка за съдържанието на информацията, попълнена в справките от „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД;
8. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване еднокомпонентна цена на топлинната енергия с гореща вода – 40,42 лв./MWh, без ДДС.

Обосновката на дружеството е следната:

СПРАВКА № 1 - разходите за производство на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

Дружеството посочва, че прогнозата на разходите за производство и пренос на топлинна енергия за регулаторен период 01.07.2017-30.06.2018 г. е разработена на база отчетни данни за 2016 г. Прогнозните разходи са разделени на „Условно - постоянни разходи“ и „Променливи разходи“ съгласно Указания-НВ.

Разходите са разчетени съгласно Методиката за определяне на цената на

топлоенергията, произведена в „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД № ДОД.ФД.МТ.271. В основата на определяне на разходите за топлинна енергия в производството е залегнал принципът на недопроизводството на електрическа енергия, която не е произведена за сметка на отнета пара за производството на топлинна енергия в бойлерните установки на блокове № 5 и № 6. Разделянето на общите разходи на Електропроизводство 2 на разходи за производство на електроенергия и за производство на топлоенергия се основава на дела на количеството електроенергия, която не е произведена, за сметка на произведената топлинна енергия, чрез т. н. коефициент на редукция. Делът на разходите участва в ценообразуването като разходи за производство. Към тези разходи за производство се прибавят и разходите по преноса на цех „Топлоснабдяване“ (ТС). Към разходите за пренос са прибавени административни разходи, разпределени между електроенергията и топлоенергията на база набрани разходи към общия обем на разходите за дейностите - електропроизводство и производство и пренос на топлоенергия.

Разходите за производство на топлинна енергия са в размер на 146 хил. лв. и съставляват около 4% от общите разходи за производство и пренос на топлоенергия.

Разходите за пренос по същество представляват разходите на цех ТС. Прогнозата е на стойност 3 149 хил. лв., като е запазено равнището на отчетените разходи за 2016 г. с изключение на разходите за:

- **Разходи за амортизации.** Разходите за амортизация са разчетени на база симулирана амортизация за период от една година на дълготрайните активи, които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и са записани в баланса на дружеството към 31.12.2016 г. Дружеството разяснява, че намалението на разходите за амортизации на активите, свързани с преноса на топлинна енергия спрямо отчетените за 2016 г. с 26 хил. лв. е в следствие на преразгледания и удължен срок на полезен живот на дълготрайните активи, които са свързани с преноса на топлинна енергия.

- **Ремонтни разходи.** Завишението с 15 хил. лв. е в следствие на различен обем на ремонтните дейности, предвидени за изпълнение през новия регулаторен период.

- **Разходи за доходи на персонала.** Ръст с процента на инфлация 1.9%, предвиден в Бизнес програмата на дружеството за периода 2017- 2021 г.

Във връзка с предвиденото разширение на топлопреносната мрежа за новия регулаторен период са предвидени приходи от услуги по присъединяване на абонати към мрежата и др. услуги на стойност 4 хил. лв.

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, Международните стандарти за финансово отчитане, Единната система за счетоводно отчитане на КЕВР и Счетоводната политика на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД в отделна сметка 611/2 се отнасят преките и разпределените разходи на цех „ТС“, чиято основна дейност е топлоснабдяване на стопански и битови потребители в гр. Козлодуй.

Преките разходи са за материали, външни услуги, амортизации, заплати, осигуровки и други разходи. За целите на ценообразуването, тези разходи са намалени със 187 хил. лв., съгласно горецитираните указания, като корекции са нанесени в следните позиции:

- **Разходите за заплати и възнаграждения** са намалени съгласно т. 19 от Указания-НВ със 187 хил. лв.

- | | |
|---------------------------------|----------------|
| • разходи по чл. 204 от ЗКПО | - 141 хил. лв. |
| • Разходи по чл. 216 ЗКПО | - 14 хил. лв. |
| • Отпуски от минали години..... | - 15 хил. лв. |
| • Неизползвани отпуски | - 17 хил. лв. |

- **Приходи от присъединяване, услуги и топлоносител** - на основание т. 23 от Указания-НВ, от разходите за пренос на топлинна енергия са приспаднати приходите от услуги по присъединяване на абонати към мрежата и др. услуги на стойност 15 хил. лв.

- **Разпределени разходи** - В отчетените за 2016 г. разходи за пренос на топлоенергия са разпределени разходи на обща стойност 817 хил. лв., както следва:

- **Социалните разходи** са разпределени по звена, на база списъчен състав, зает в основните производствени и административни звена. За 2016 г. персоналът зает в отоплителна централа е 62 души и коефициентът на разпределение е 0.0269 (разчетен на--

база численост на персонала -2 302 бр.). Разпределените социални разходи за Топлоснабдяване са на стойност 633 хил. лв. Същите са отнесени в следните статии:

- материали -15 хил. лв.;
- външни услуги – 19 хил. лв.;
- амортизации – 18 хил. лв.;
- заплати – 548 хил. лв.,
- социално осигуряване – 33 хил. лв.

• Дружеството отнася в перо „други разходи“ - освен преките разходи, още разпределени разходи на общопроизводствени звена, разпределени чрез коефициенти, отчитащи относителния дял на съответния критерий (численост на персонала, балансова стойност на дълготрайните активи). За 2016 г. разчетите са следните:

• Общопроизводствените разходи се разпределят на базата 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 2016 г. са:

• - от януари до юни- обща балансова стойност на активите на обектите е 2 155 234 хил. лв., на ТС – 5 589 хил. лв. Общопроизводствените разходи през разглеждания период са на стойност 34 542 хил. лв. и коефициент на разпределение 0.0026. Общопроизводствените разходи, отнесени в разходите на ТС са на стойност 89 хил. лв.

• - от юли до декември – обща балансова стойност на активите на обектите е 2 100 041 хил. лв., на ТС – 5 297 хил. лв. и коефициент на разпределение 0.0025. Общопроизводствените разходи за периода са на стойност 37 836 хил. лв. Общопроизводствените разходи, отнесени в разходите на ТС са на стойност 94 хил. лв.

• **Административни разходи** - разпределят се между електроенергията и топлоенергията на база набрани разходи към общия обем на разходите за двете дейности- електропроизводство и производство и пренос на топлоенергията. За прогнозния регулаторен период стойността на административните разходи е до нивото на отчетените разходи през 2016 г. на стойност 139 хил. лв.

Разходите за производство и пренос за ценовия период 01.07.2017-30.06.2018 г. са на стойност 3 296 хил. лв. Възвращаемостта на капитала е в размер на 43 хил. лв.

Необходимите годишни приходи за производство и пренос на топлинна енергия са на стойност 3 338 хил. лв.

СПРАВКА № 2 „РБА“ на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД

РБА към 31.12.2016 г. е в размер на 6 800 хил. лв. и е разчетена на база на стойността на активите към 31.12.2016 г., пряко свързани с дейността по лицензията на стойност 7 492 хил. лв., намалени с натрупаната амортизация за периода на използване на активите на стойност 1 035 хил. лв. и увеличена с необходимия оборотен капитал - 343 хил. лв. Съгласно т. 32.5 от Указания-НВ оборотният капитал е разчетен в размер - на 1/8 от утвърдените годишни оперативни разходи за дейността, като не са включени разходи за амортизации.

СПРАВКА №3 Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала е 0.63% и е разчетена съгласно Указания-НВ. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е 0.5% и е равна на утвърдената от КЕВР за предходния ценови период. Средно претеглената норма на възвръщаемост на привлечения капитал е 1.93% и е изчислена на база на начислените разходи за лихви за 2016 г. и остатъка по дългосрочния заем към 31.12.2016 г., в зависимост от финансовите условия на Заемното споразумение с Евратом. Данъчната ставка е в размер на 10% съгласно ЗКПО.

СПРАВКА № 4 „ТИП в производството

В справка № 4 са обобщени основните натурални показатели при производството и реализацията на топлинна енергия.

През новия регулаторния период се очаква произведената топлинна енергия от бойлерните установки на блоковете да е размер на 164 701 MWh като технологичните СН се прогнозира на ниво от 36% от нея (58 949 MWh). Съществено влияние върху

прогнозните показатели оказват климатичните фактори.

СПРАВКА № 5 „ТИП в преноса“

В справка № 5 е представена информация за прогнозните продажби на топлинна енергия за новия регулаторен период и равнището им спрямо 2016 г. и текущия регулаторен период.

С оглед същественото влияние на климатичните фактори, прогнозите за общото количество реализирана топлоенергия през следващия регулаторен период са на база усреднени количества спрямо 2016 г. и текущия регулаторен период. Прогнозата за текущия регулаторен период е с отчетни данни от 1 юли 2016 г. до м. март 2017 г. (налице е значителен ръст в консумацията през януари и февруари 2017 г. поради продължително ниски температури) и прогноза второто тримесечие на 2017 г.

Предвижда се нивото на потреблението в гр. Козлодуй да нарасне с около 1 600 MWh спрямо 2016 г., предвид планираното присъединяване на нови - клиенти преди началото на следващия отоплителен сезон. Прогнозира се и завишение на потреблението в стопански обекти на площадката с оглед предстоящото въвеждане в експлоатация на нови обекти на ДП РАО (цех за третиране на РАО и национално хранилище за РАО „Радиана“).

СПРАВКА № 6 „Изчисляване на коефициенти за разпределение на разходите“. СПРАВКА № 7 „Инсталации за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия“ и СПРАВКА № 8 „разделно производство на топлинна енергия“ са неприложими за „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД. В приложение 7А е представена информация за енергийните парогенератори и турбогенератори. В СПРАВКА № 9 е представена помесечна прогноза за производството и реализацията на топлинна енергия от енергоблокове 5 и 6 на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД през текущия и новия регулаторен период, както и отчетните данни за 2016 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за новия ценови период са намалени с 9,32% спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР от 0,46% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на ръста на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 17,15%, при намалени разходи за ремонт с 43,01%, последвани от разходите за амортизации с намаление от 3,86%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период увеличение на общата стойност на инвестиционните разходи с 59,20%.

Образуване на цената

Предвид резултатите от текущото наблюдение и анализа на ценовите елементи в заявлението за „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД Комисията счита, че следва да утвърди следната цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода, образувана при прилагане на индивидуалната методика, съгласно чл. 14, ал. 4 от НРЦТЕ.

Изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода без ДДС – 40,39 лв./MWh
2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 1:
 - Необходими годишни приходи – 3 338 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 295 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 245 хил. лв. и променливи – 50 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 6 800 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 0,63%

- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 82 650 MWh

16. „КОГРИЙН“ ООД - гр. ПЪРВОМАЙ

С писмо с вх. № Е-14-68-4 от 31.03.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и на топлинна енергия за следващия ценови период, към което е приложило следната информация:

1. Обяснителна записка;
2. Отчетна информация за 2016 г. и за периода от 01.07.2016 г. - 30.06. 2017 г. и прогнозна информация от 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация за изпълнените и планирани технико – икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016г.- 30.06.2017г. (Приложение №3);
4. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа и топлинна енергия за 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. - Приложение № 4;
5. Извлечение от инвентарна книга;
6. Одитиран годишен финансов отчет на „Когрийн“ ООД за 2016 г.;
7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

1. Преференциална цена на електрическа енергия - 168,38 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуална цена на електрическа енергия - 160,38 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 8,00 лв./MWh
2. Цена на топлинна енергия с гореща вода - 78,05 лв./MWh

Така предложените цени на енергия са изчислени с цена на природен газ 390,71 лв./кнм³.

Обосновката на дружеството е следната:

Когенерационната мощност се изгражда от два комплектни газобутални агрегата тип TCG2032 V12, с единична електрическа мощност по 3 333 kW с изброяване на конкретни технически характеристики и основни подобекти на енергийното предприятие. Технологичната схема на инсталацията два топлинни акумулатора по 1 500 м³.

Консуматорите на полезна топлинна енергия от инсталацията са само пряко присъединени клиенти, оранжерийни предприятия на площадката, които чрез собствени тръбопроводи получават топлинна енергия – гореща вода, директно от централата 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 2017 – 2018 г. е, както следва:

- Производство на електрическа енергия 33 280 MWh
- Електроенергия за собствени нужди 2 530 MWh
- Електроенергия продадена 30 750 MWh
- Отпусната топлинна енергия 34 800 MWh
- Топлинна енергия продадена 34 300 MWh

2. Инвестиционна и ремонтна програма за 2017 г.

През 2017 г. не се предвиждат значителни инвестиционни разходи. Ремонтната програма предвижда текущото поддържане и основен ремонт на когенерационната мощност, съгласно експлоатационните инструкции на доставчика, в

зависимост от натрупаните часове в работа на инсталацията. Основните ремонтни операции се извършват от специализирана фирма на доставчика на основното оборудване, при спазване на изискванията при извършване на необходимото абонаментно поддържане.

3. Условно постоянни разходи:

Когенерационната мощност – 6,66 MW на „Когрийн“ ООД, е осъществена със собствени средства и кредити, отразени в приложените документи.

Отчетната стойност на дълготрайните материални активи на дружеството, описани по-горе към 31.12.2016 г. са на стойност 10 147 хил. лв., в съответствие с инвентарната книга на активите. В справките на дружеството за цени, подавани към КЕВР до настоящия момент е допусната техническа грешка, като е подавана стойността само на единия когенератор. В настоящите ценови справки техническата грешка е отстранена.

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 за 15 г.

Размерът на оборотните средства е изчислен също в съответствие на указанията на КЕВР.

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 съответстват на одобрения щат на фирмата.

В други разходи се отнесени обичайни разходи за функциониране на предприятието.

4. Променливи разходи:

Над 80% от променливите разходи са разходите за гориво. Разходите за гориво са оценени при настоящата цена природния газ – 390 лв./кпм³.

Разходът на газ е оценен, като са отчетени: разходните норми при номинални режими на работа по инструкции на завода производител и минимални толеранси, работа на агрегатите при намален товар, често спиране и пускане при ниски товари на оранжевийните комплекси, температурните условия.

5. Възвръщаемост на капитала - Нормата на възвръщаемост на капитала е оценена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 6%, по указанията на КЕВР и средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,875%, съгласно кредитните договори.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 10,38% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 10,48% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 10,61% по- ниски, а за топлинна енергия с гореща вода са с 10,65% по- ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 4,39% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на ръста на разходите за ремонт с 20,69% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 4,58%. Дружеството предвижда увеличение на инвестиционните разходи през следващия регулаторен период с 40,00%.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Образуване на цените

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

- разходите за закупена енергия са коригирани от 70 хил. лв. на 60 хил. лв. или с 10 хил. лв. до нивото на отчетената стойност за 2016 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;
- разходите за външни услуги са коригирани от 120 хил. лв. на 100 хил. лв. или с 20 хил. лв. до нивото на отчетената стойност за 2016 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 6 88% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „КОГРИЙН“ ООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 161,13 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 153,13 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 78,57 лв./MWh

3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:

▪ Необходими годишни приходи – 7 650 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 7 163 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 136 хил. лв. и променливи – 4 027 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 10 564 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 4,61%

▪ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 30 750 MWh, в т. ч.:

○ Към НЕК ЕАД - 28 580 MWh

○ Към други - 2 170 MWh

▪ Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 34 300 MWh

17. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“

С писмо вх. № Е-14-70-4 от 21.04.2017 г. „Оранжерии Гимел“ АД за Оранжериев 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 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г.-30.06.2017 г. (Приложение № 3);

2. Отчетна информация на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите по производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);

3. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

4. Отчетна информация за 2016 г. и за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh).;

5. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение № 2);

6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. (Приложение № 4).

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., както и справки по ЕССО;

8. Прогнозна информация за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. – справки от № 1 до № 9;

9. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh).;
10. Копие на договори за наем и за охрана на имущество;
11. Техничко-икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;
12. Копие от договор за изкупуване на електрическа енергия с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД;
13. Копие от договор с „Булгаргаз“ ЕАД за доставка на природен газ;
14. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени без ДДС:

1. Преференциална цена на електрическа енергия – 149,20 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 141,20 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Така предложената цена е изчислена при цена на природен газ – 382,99 лв./kNm³ (без ДДС) и при акцизна ставка на природния газ от 01.01.2014 г. – в размер на 0,60 лв./GJ.

Обосновката на дружеството е следната:

Прогнози

1. Производствена програма

Производствената програма на когенерационна ТЕЦ 500 дка с два газобутални двигателя Jenbacher JMS 620 GS - NL и Jenbacher JMS 320 GS - NL включва едновременно работа на КГ1 и КГ2 през месеците от октомври – частично, ноември частично и от декември до май на следващата година – на постоянен режим, за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за основното производство на „Оранжерии Гимел“ АД. Имено тези нужди от топлина са и причината дружеството да разработи и изпълни и втория етап от ТЕЦ 500 дка. През топлите месеци ще работи единствено КГ2 и то в ограничен режим - за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за прогонване на росата в сутринните часове.

2. Регулаторна база на активите

Общата стойност на активите, участващи в РБА, (балансовата стойност към 31.12.2016 г.) е в размер на 6 652,8 хил. лв.

3. Амортизационна програма на I-ви етап

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години. При изчисляване на РБА за стойност на активите е взета отчетната стойност на активите на „ТЕЦ Оранжерия 500 дка“, като единствено за съществуващия газопровод, изграден преди реализирането на „ТЕЦ 500 дка“, е с прогнозна АН от 4%.

4. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателя съгласно сключени договори с фирма Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател Jenbacher JMS 620 от 0 до 59 999 мото часа на двигателя с цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на когенераторите, в т. ч.:

- за двигател Jenbacher JMS 620 GS - NL - 18 евро/мото час
- за двигател Jenbacher JMS 320 GS - NL – 6.9 евро/мото час

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свеци;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на „ТЕЦ Оранжерия 500 дка“ през следващия ценови период от 01.07.2017 г. при работа вече на два двигателя целогодишно са, както следва:

цена на природен газ от	382,99 лв./квт ³	
разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд)		- 52 хил. лв.
/изчислени на база часове работа на двигателя/		
разход за вода		- 4 хил. лв.
разход за ел. енергия		- 12 хил. лв.
разходи за външни услуги		- 2 хил. лв.
разходи за акциз на природен газ		- 121 хил. лв.

6. Условно – постоянни разходи

През следващия ценови период са заложили следните прогнозни УПР при работа на когенератора:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи, с изключение на стар газопровод, който се амортизира с АН=4%)	- 573 хил. лв.
- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма)	- 265 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 12 души)	- 143 хил. лв.
- разходи за соц. осигуровки	- 24 хил. лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност	- 203 хил. лв.,

7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

Капиталовата структура е определена съгласно чл. 34.1. от Раздел III „Норма на възвръщаемост на капитала” от новоприетите Указания-НВ, според която: дружества, с преобладаващ топлинен товар за промишлени нужди могат да изчислят среднопотеглената цена на капитала при използване на капиталовата структура, която е в съответствие със структурата за финансиране на инсталацията за комбинирано производство.

I-ви етап:

През м. май 2014 г. „Оранжеви 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.

II-ри етап:

През м. март 2015 г. дружеството е подписало нов договор за кредит с Уникредит Булбанк АД за финансиране на II-ри етап от когенерационна инсталация на обща стойност 900 000 евро, от които 80% кредит и 20% самоучастие.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Прогнозните количества реализирана електрическа енергия за новия ценови период са с 0,69% по- високи от отчетените.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 1,87% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,33% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на намалените разходи за ремонт с 5,07% при ръст на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 4,64%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Образуване на цената

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 5,33% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран със 70 knm^3 , до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2016 г. в съответствие с т. 5 от общия подход.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с общ вх. № Е-14-70-5 от 08.06.2017 г. дружествата „Оранжерии Гимел” АД - ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“, „Оранжерии Гимел” АД - ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ и „Оранжерии Гимел II” ЕООД правят възражение относно корекцията на нормата на привлечения капитал от 5,33% на 4,55% в справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“.

Считат, че реалната норма на възвръщаемост на привлечения капитал за тези дружества е 5,33%.

След преглед на постъпилите възражения Комисията счита:

Възражението относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 5,33% на 4,55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел” АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“ за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 147,67 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 139,67 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:
 - Необходими годишни приходи – 3 806 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 475 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 205 хил. лв. и променливи – 2 271 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 7 016 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,72%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 18 620 MWh

18. „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“

С писмо вх. № Е-14-70-3 от 20.04.2017 г. „Оранжерии Гимел” АД за Оранжериев 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 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г.-30.06.2017 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 2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh);
6. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение № 2);
7. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2015 г., 2016г. и ценовия период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. (Приложение № 4);
8. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., в едно със справки от ЕССО;

9. Прогнозна информация за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за електрическата енергия, както следва: бруто (MWh), собствени нужди (MWh) и нето (MWh);

11. Копие на договори за наем и за охрана на имущество;

12. Техничко-икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия;

13. Копие от договор за изкупуване на електрическа енергия с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД;

14. Копие от договор с „Булгаргаз“ ЕАД за доставка на природен газ;

15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване:

Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 145,96 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 137,96 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Така предложената за утвърждаване цена е изчислена при цена на природен газ – 382,99 лв./kpm³ (без ДДС) и акцизна ставка на природния газ от 01.01.2014 г. – в размер на 0,60 лв./GJ.

Обосновката на дружеството е следната:

1. Прогнози

1.1. Производствена програма

Производствената програма на ко-генерационна ТЕЦ 200 дка с два газобутални двигателя Jenbacher JMS 616 GS - N. LC /КГ1 – етап I и КГ2 – етап II/ е разработена при следните изходни параметри:

- начална дата на V-ти ценови период	- 01/07/2017
- 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

Работата на КГ1 и КГ2 през новия ценови период 01.007.2017 г. – 30.06.2018 г. е съобразена с два основни фактора:

- прогнозните нужди от топлинна енергия в Оранжерийен комплекс 200 дка;
- оставащите работни часове на КГ1 до междинен овърхол /ремонт/ на 30 000 мото часа /средата на живота на двигателя/, а именно оставащи максимално 3 500 мото часа.

Поради тази причина КГ1 се предвижда да работи 5 месеца през новия ценови период, вкл. от 01.12.2017-30.04.2018 г. – когато Оранжерийният комплекс има най – много нужда от топлинна енергия. Междинният овърхол ще бъде извършен през месеците май и юни 2018 г.

- за сметка на ограниченията в работа на КГ1 през новия ценови период се предвижда КГ2 да работи повече мото часове в сравнение с предходния период, с цел производство на необходимата топлинна енергия.

Прогнозната производствена програма на ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ за сезон 2017/2018 г. е разработена при следните допускания:

■ Програмата за пропарване на площите /поради биологичните методи на производство/ ще бъде отложена за ценовия сезон 2018/2019 г., т.е. след 01.07.2018 г. след като КГ1 влезе отново в експлоатация;

■ КГ1 и КГ2 ще работят едновременно през месеците от декември до април на следващата година, за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за основното – зимно производство на „Оранжерии Гимел“ АД, а през останалите месеци само КГ2;

1.2. Регулаторна база на активите

За целите на изчисляване на РБА стойността на ДМА е балансовата им стойност

към 31.12.2016 г., в размер на 8 684 хил. лв.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия е представена инвентарна книга към 31.12.2016 г. на ТЕЦ Оранжерия 200 дка и на газопроводи „Оранжерии Гимел“ АД към 31.12.2016 г.

1.3. Амортизационна програма

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години, като единствено съществуващият газопровод, изграден преди реализирането на ТЕЦ 200 дка, е с прогнозна АН от 4%.

1.4. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателите съгласно сключени договори с фирма Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател Jenbacher JMS 616 GS от 0 до 59 999 мото часа на двигателя, а именно:

- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ1 - 15,5 евро/ч

- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ2 - 14,5 евро/ч

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;

- поддръжка и смяна на свеци;

- др. консумативи;

- провеждане на инспекции.

1.5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ през този ценови период са изчислени при начална дата на периода - 01/07/2017 г.

Променливите разходи за прогнозна 2017/2018 г., са както следва:

- разход на природен газ, при цена на природния газ от 382,99 лв./кпм³;

- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 43 хил. лв.

/изчислени на база часове работа на двигателя/

- разход за вода - 4 хил. лв.

- разход за електрическа енергия - 5 хил. лв.

- разходи за акциз на природен газ - 160 хил. лв.

1.6. Условно – постоянни разходи

През следващия ценови период 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 АН=4%) - 765 хил. лв.;

- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 339 хил. лв.;

- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 14 души) – 159 хил. лв.;

*забележка: Разходите за заплати и осигуровки отразяват запазването на числеността на персонала на ТЕЦ-а и повишаваните осигурителни прагове на длъжностите и минималната работна заплата в сила от 01.01.2016 г.

- разходи за соц. осигуровки - 28 хил. лв.

- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 229 хил. лв. в т. ч.

разходи за застраховки 43 хил. лв. и въоръжена и противопожарна охрана - 54 хил. лв. и др.

*забележка: Разходите за въоръжена охрана са изчислени на база подписан анекс към Договор с „Хариота“ ЕООД /който е предоставен в КЕВР/ за увеличаване на стойността на услугата.

- данъци и такси - 57 хил. лв.;

- други описани в Справка № 1 - 75 хил. лв.

1.7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

Определянето на капиталовата структура е съгласно чл. 34.1. от Раздел III „Норма на възвръщаемост на капитала“ от новоприетите Указания-НВ, според която дружества с преобладаващ топлинен товар за промишлени нужди могат да изчислят средно претеглената цена на капитала при използване на капиталовата структура, която е в съответствие със структурата за финансиране на инсталацията за комбинирано

производство.

Структурата за финансиране на когенерационната инсталация на „Оранжерии Гимел“ АД – ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ е както следва:

- I-ви етап: от ТЕЦ 200 дка: договор за инвестиционен кредит № 386/09.05.2014 г. на обща стойност 10 757,065 хил. лв., от които 3 960,563 хил. лв. рефинансиране на инвестиционни плащания по ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“. Собствен капитал в проекта 0 лв. Собственото участие в проекта, както бе описано по-горе бе рефинансирано от Уникредит Булбанк АД.

- II-ри етап от ТЕЦ 200 дка - Изпълнен съгласно Договорно споразумение 002 за инженеринг, реализация и строителство „до ключ“ (EPC) съгласно Общите условия на „Сребърната книга“ – Първо издание 1999 г. ISBN 2-88432-021-0, Фидик от 16.01.2012 г.; Анекс № 1/15.03.2012 г.; Анекс № 2/07.05.2012 г.; Споразумение от 11.12.2012 г.; Анекс № 3/25.04.2013 г. и Споразумение от 25.10.2013 г. от Бавариан Енерджи АД, като сумата по договора бе разсрочена на 60 бр. равни месечни вноски.

Поради забавяне в плащанията от страна на „Оранжерии Гимел“ АД, Бавариан Енерджи АД цедира вземането си по цитирания по-горе договор на фирмата майка „Гимел“ АД. „Гимел“ АД през м. декември 2015 г. стартира процедура по увеличение на капитала на „Оранжерии Гимел“ АД със сумата на цедираното вземане.

Т.е. в резултат – финансирането на втори етап от ко-генерационната централа се трансформира във финансиране със собствен капитал.

Сумата, касаеща изпълнението на Договорно споразумение 002 и цедирана на „Гимел“ АД, а в последствие с нея предприето увеличение на капитала е в размер на 3 237 515 лв.

Документите във връзка с цедираното вземане и предприетото увеличение на капитала на „Оранжерии Гимел“ АД са налични в Търговския регистър.

Същата сума е отразена като собствен капитал в справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за предходния ценови период са с 6,40% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 4,74% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 1,55% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на намалените разходи за ремонт с 8,63% при ръст на разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 4,09%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Образуване на цената

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 5,33% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с общ вх. № Е-14-70-5 от 08.06.2017 г. дружествата „Оранжерии Гимел“ АД - ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“, „Оранжерии Гимел“ АД - ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ и „Оранжерии Гимел II“ ЕООД правят възражение относно корекцията на нормата на привлечения капитал от 5,33% на 4,55% в

справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“. Считат, че реалната норма на възвръщаемост на привлечения капитал за тези дружества е 5,33%.

След преглед на постъпилите възражения Комисията счита:

Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 5,33% на 4,55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т.41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел“ АД – ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 148,93 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 140,93 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:
 - Необходими годишни приходи – 5 074 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 525 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 519 хил. лв. и променливи – 3 005 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 9 154 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,00%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 24 870 MWh

19. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, ТЕЦ „Оранжерия Левски“

С писмо вх. № Е-14-73-3 от 18.04.2017 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 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г.- 30.06.2017 г. (Приложение № 3;
2. Отчет на изпълнените и планираните ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите по производство на топлинна и електрическа енергия и пренос (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за 2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за електрическата енергия, както следва: Бруто (MWh), Собствени нужди (MWh) и Нето (MWh).
6. Цени на горивата, изчислени като среднопретеглени спрямо количествата на горивата (Приложение №2);
7. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 – 30.06.2017 г. (Приложение №4 и Приложение 4а).
8. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., в едно със справки от ЕССО;
9. Прогнозна информация за периода 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. с приложени справки от № 1 до № 9;
10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. за електрическата енергия, както следва: Бруто (MWh), Собствени нужди (MWh) и Нето (MWh)
11. Извлечения от инвентарна книга – 2 бр.
12. Технико-икономическа обосновка на предложената за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия;

13. Копие от договор за изкупуване на електрическа енергия с „ЧЕЗ Електро България“ АД;

14. Копие от договор за доставка на природен газ с „Булгаргаз“ АД;

15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия – 191,47 лв./MWh, без ДДС, в т. ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 183,47 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Изчисленията са извършени при цена на природен газ - 382,99 лв./km³ (без ДДС)

Обосновката на дружеството е следната:

През м. декември 2013 г. „Оранжерии Гимел II“ ЕООД въвежда 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.

1. Прогнози:

Производствената програма е разработена при работа на когенерационна инсталация с газобутален двигател Jenbacher JMS 620 GS- N.L с номинална инсталирана електрическа мощност 3,044 MW и средногодишно натоварване на когенератора 85%.

1.1.Инвестиционна програма:

Отчетната стойност на активите, участващи в Регулаторната база на активите при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия е в размер на 6 696 хил. лв., представляващи в т. ч.:

- 239 хил. лв. – сгради;

- 507 хил. лв. – представляващи 1/3 от стойността на земята на оранжерийния комплекс, върху която са изградени сгради, съоръжения, инсталации и площадкови мрежи и др.;

- 5950 хил. лв., съоръжения, машини и оборудване, в т. ч. част от съществуващи газопроводи, собственост на Оранжерии Гимел II ЕООД.

Дружеството посочва, че натрупаните амортизационни отчисления на активите за периода на ползване, т.е. към 31.12.2016 г. са както следва:

- 48 хил. лв. – за сгради

- 1 187 хил. лв. – за сгради за съоръжения, машини и оборудване.

Включените към дълготрайните материални активи на когенерационната инсталация част от съществуващи газопроводи счетоводно са напълно амортизирани през м. април, 2016 г. и са заведени като задбалансови активи. Разходи за амортизация за новия ценови период на тези активи не са предвидени.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на цена на комбинирана електрическа енергия дружеството е представило и:

- извлечение от инвентарна книга за когенерационна централа към 31.12.2016 г.

- извлечение от инвентарна книга, за удостоверяване на стойността използвания газопровод.

Амортизационна програма:

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години.

1.2.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 мото-часа на двигателя, а именно:

- общи разходи за ремонт и поддръжка

- 118 хил. лв.

- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на когенератора - 18 евро/ч

В цената на поддръжката не влиза: смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото; поддръжка и смяна на свежи; др. консумативи; провеждане на инспекции.

1.3. Променливи разходи:

Променливите разходи за работа на когенерационната инсталация през първата година, са изчислени при следните изходни параметри:

- начална дата на работа на когенератора	- 01/07/2017
- цена за 1000 kпт ³ природен газ	- 382,99 лв.
- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд)	- 25 хил. лв.
/изчислени на база часове работа на двигателя/	
-разход за вода	- 0,2 хил. лв.
-разход за ел.енергия	- 12,5 хил. лв.
-разход за външни услуги	- 1,7 хил. лв.
-разходи за акциз на природен газ	- 52 хил. лв.

1.4. Условно – постоянни разходи:

През първата година от дейността на когенерационната система са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи)- 412 хил. лв.

- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма)	- 118 хил. лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 12 души)	- 146 хил. лв.
- разходи за соц. осигуровки	- 27 хил. лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност	- 145 хил. лв., в т. ч.:
▪ разходи за застраховки	- 28 хил. лв.
▪ въоръжена и противопожарна охрана /прил. договор	- 52 хил. лв.
▪ експертни и одиторски	- 36 хил. лв.
▪ разходи за наем /прил. договор/	- 15 хил. лв.
▪ данъци и такси	- 2 хил. лв.
▪ други, описани в Справка № 1	- 12 хил. лв.

1.5. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

Определянето на капиталовата структура е съгласно чл. 34.1. от Раздел III „Норма на възвръщаемост на капитала” от Указания-НВ.

„Оранжеви Гимел II“ ЕООД посочва, че през м. май 2014 г. 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.

В резултат структурата за финансиране на когенерационната инсталация на дружеството – ТЕЦ Оранжевия Левски включва за инвестиционен кредит №387 /09.05.2014 г. на обща стойност 6 649,822 хил. лв., от които 6 138 хил. лв. рефинансиране на инвестиционни плащания по ТЕЦ „Оранжевия Левски“.

Собственото участие в проекта е рефинансирано от Уникредит Булбанк АД.

При така зададените изходни параметри в 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 със 17,48% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са със 17,81% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 3,54% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт със 7,27% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 16,00%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство

на растителна земеделска продукция.

Образуване на цената

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 5,33% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран със 71 kNm³ до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2016 г. в съответствие с т. 5 от общия подход;

След преглед на постъпилите възражения Комисията счита:

Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 5,33% на 4,55%, След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с общ вх. № Е-14-70-5 от 08.06.2017 г. дружествата „Оранжерии Гимел” АД - ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“, „Оранжерии Гимел” АД - ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“ и „Оранжерии Гимел II” ЕООД правят възражение относно корекцията на нормата на привлечения капитал от 5,33% на 4,55% в справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“. Считат, че реалната норма на възвръщаемост на привлечения капитал за тези дружества е 5,33%.

В съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел II” ЕООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 186,04 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 178,04 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:
 - Необходими годишни приходи – 2 070 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 813 хил. лв., от които условно-постоянни – 848 хил. лв. и променливи – 965 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 636 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,55%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 986 MWh

20. „ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО“ АД

С писмо с вх. № Е-14-76-4 от 04.04.2017 г. дружеството е представило в КЕВР заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство, към което са приложени следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. съгласно справки от № 1 до № 9;
2. Прогнозна информация за новия ценови период от 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. съгласно справки от № 1 до № 9;
3. Справки - Приложение № 2, Приложение № 3 и Приложение № 4;
4. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. с всички приложения към него;
5. Копие на Договор за изкупуване на електрическа енергия № 500 от 15.09.2015 г., сключен с „ЧЕЗ Електро България“ АД;
6. Копие на договор за продажба на природен газ, сключен с „Мездра Газ“ ООД;
7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;

Дружеството е предложило за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г. преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 212,82 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 204,82 лв./MWh;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh.

Изчисленията са извършени при цена на природен газ - 572,99 лв./knm³.

Дружеството не е представило писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи за предстоящия ценови период.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 9,77% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 14,52% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 5,86% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 12,55% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 11,69%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 434 хил. лв. на 152 хил. лв., или с 282 хил. лв., в съответствие с отчетната обща стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 6,65% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 24 knm³ на стойност 14 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2016 г. в съответствие с т. 5 от общия подход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Инертстрой-Калето” АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 192,61 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 184,61 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 2 898 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 770 хил. лв., от които условно-постоянни – 838 хил. лв. и променливи – 1 932 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 386 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,76%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 670 MWh

21. „3-Пауър“ ООД

С писмо с вх. № Е-14-62-2 от 31.03.2017 г. „3-Пауър“ ООД е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическата енергия, към което е представило следните документи и информация:

Отчетна информация за 2016 г. и прогнозна за новия ценови период от 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. съгласно справки от № 1 до № 9.

Дружеството предлага за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин в размер на 140,39 лв./MWh.

Изчисленията са направени с цена на природен газ 347,81 лв./knm³ и добавка по чл. 33, чл. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh.

С писмо с изх. № Е-14-62-2 от 09.05.2017 г. от дружеството са изискани да се представят следните документи:

1. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и в съответствие със справки от № 1 до № 9;

2. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството, както и допълнителни справки и пояснения относно прилагането на Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90/03.08.2006 г. на ДКЕВР и одиторски доклад за спазването на правилата за водене на отделната счетоводна отчетност;

3. Обосновка на завишените стойности по всички разходни позиции в Справка от № 1 от ценовия модел;

4. Доказателство за платена такса за разглеждане на заявлението.

На 26.05.2017 г. дружеството е представило доказателство за платена такса за разглеждане на заявлението.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период, подадено от „3-Пауър“ ООД, не е представено коректно попълнено Приложение № 3 с отчетна информация за ценовия период (01.07.2015 – 30.06.2016 г.) на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности, както и на техническите параметри.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 330 хил. лв. на 100 хил. лв. или с 230 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 265 хил. лв. на 135 хил. лв. или със 130 хил. лв. Разликата над отчетената стойност за 2016 г. в размер на 79 хил. лв. е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за материали за текущо поддържане са коригирани от 134 хил. лв. на 50 хил. лв. или с 84 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за абонаментно поддържане са коригирани от 265 хил. лв. на 193 хил. лв. или със 72 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 1 от

общия подход;

- разходите за услуги по граждански договори са коригирани от 25 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 25 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,6% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „З-Пауър” ООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,23 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 126,23 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 62,07 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 2 757 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 680 хил. лв., от които условно-постоянни – 730 хил. лв. и променливи – 1 950 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 522 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,09%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 13 911 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 14 340 MWh

22. ЧЗП „Румяна Величкова”

С писмо с вх. № Е-14-59-4 от 31.03.2017 г. в Комисията от дружеството е постъпило заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, произведена от инсталация за комбинирано производство. Към заявлението са приложени на хартиен носител следните документи:

1. Обяснителна записка за предложената цена на електрическа енергия;
2. Средна цена на природен газ /Приложение № 2/;
3. Справка № 3 /Приложение № 3/;
4. Отчетна информация за 2016 г. и прогнозна информация за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., с приложени справки от № 1 до № 9;
5. Справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба № РД-16-267 за 2016 г.;
6. Отчет на инвестиционна и ремонтна програми, на технико-икономическите показатели за 2016 г. и за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г., както и прогнозни данни за периода от 01.07.2017 г. /Приложение № 3/;
7. Отчетна информация за продадените количества електрическа енергия и приходите от продажба /Приложение № 4/;
8. Одитиран годишен финансов за 2016 г.;
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следната цена, считано от 01.07.2017 г., без ДДС:

- Преференциална цена на електрическа енергия – 144,60 лв./MWh, с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh;

Предложената от дружеството, за утвърждаване от Комисията цена на електрическа енергия е изчислена с цена на природен газ – 363,26 лв./kNm³, без ДДС.

ЧЗП „Румяна Величкова“ представя обяснителна записка към заявлението за

утвърждаване на цена на електрическа енергия, както следва:

Инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия е изградена на базата на един газов когенератор, тип „BHKW JMS 612 GS-N.LC“, производство на „Йембахер“ – Австрия, с инсталирана електрическа мощност N_{el} 1 850 kW и топлинна мощност 1 820 kW. Когенераторът е изграден в оранжерия, собственост на ЧЗП „Румяна Величкова“, в с. Трудовец, Ботевградско. Когенераторът е въведен в експлоатация в началото на 2008 г.

Дружеството посочва, че производствената програма на когенератора е съобразена с програмата на оранжерията. През 2016 г., както и през предходната година, оранжерията е работила по схемата на януарско засаждаване с намерение за рекултивация през летните месеци. През 2016 г. оранжерията е започнала работа с януарско засаждаване и когенераторът е работил – 4 920 h, като произведената електрическа енергия е 9 109 MWh, а топлинната енергия е 9 193 MWh. Дружеството заявява, че работните часове и отпуснатата топлинна енергия съответстват на топлинния товар на оранжерийния комплекс в с. Трудовец. При януарско разсаждане и рекултивация през летните месеци се очаква през следващия експлоатационен период когенераторът да изработи около 4 500 h и да произведе:

- Електрическа енергия-бруто – 8 855 MWh
- Електроенергия за собствени нужди – 455 MWh
- Електроенергия за продажба – 8 400 MWh
- Топлинна енергия за консумация в оранжерията – 9 000 MWh.

Дружеството посочва, че през 2016 г. е извършен текущ ремонт на когенератора, който е извършен след основен ремонт след отработени 30 000 h през предходната година. Посочва се, че ремонтът е извършен в съответствие с изработените часове на генератора на когенерационната инсталация, по договор за сервизно обслужване на същата.

През 2017 г. дружеството планира да извърши текущ ремонт и поддържане на когенерационната инсталация, които се предвиждат на всеки 2 000 h.

ЧЗП „Румяна Величкова“ посочва, че е представена отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия, а топлинната енергия изцяло се консумира от оранжерийния комплекс в с. Трудовец. Размерът на ДМА на когенерационната инсталация съответства на инвентарната книга на фирмата към 31.12.2016 г., като начислените амортизационни отчисления са за 15-годишен период.

Дружеството ще назначи технически супервайзър, който ще отговаря за безаварийната работа на когенерационната инсталация, като увеличените разходи за труд трябва да осигурят експлоатационната надеждност на инсталацията.

В обосновката се посочва, че условно-постоянните разходи имат ниско ниво за когенерационната инсталация, а променливите разходи, повечето от които покриват разходите за гориво, съответстват на постигнатото ниво на ефективност на инсталацията през предходни периоди и също са силно ограничени.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 5,68% по-високи количества на произведената електрическа енергия и по-високи с 6,99% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са по-високи с 4,92%, а за топлинна енергия с гореща вода с 3,73% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 46,62% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), като разходите за заплати и възнаграждения са с ръст 136,36%, последвани от разходите за ремонт със 120,20%, разходите за амортизации с 28,65%, и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 10,00%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство

на растителна земеделска продукция.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизации в производството са намалени от 171 хил. лв. на 56 хил. лв., или със 115 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 218 хил. лв. на 198 хил. лв. или с 20 хил. лв. Разликата над отчетената стойност за 2016 г. в размер на 99 хил. лв. е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 78 хил. лв. на 37 хил. лв. или с 41 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 33 хил. лв., поради изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите за осигурителни вноски са коригирани от 30 хил. лв. на 10 хил. лв. или с 20 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 6 хил. лв., поради изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1.3 от общия подход;

- разходите в размер на 80 хил. лв. за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, не са включени в общите разходи в съответствие с т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ.

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

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на ЧЗП „Румяна Величкова“ за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 129,42 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 121,42 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

■ Необходими годишни приходи – 1 510 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 1 444 хил. лв., от които условно-постоянни – 373 хил. лв. и променливи – 1 071 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 855 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 7,78%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 400 MWh

23. „Алт Ко” АД

С писмо с вх. № Е-14-58-1 от 06.04.2017 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин, към което е приложена следната информация:

1. Обяснителна записка към заявление за преференциални цени.

2. Отчетна информация за 2016 г. и за текущия регулаторен период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. съгласно приложени справки от № 1 до № 9;

3. Прогнозна информация за следващия регулаторен период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. с приложени справки от № 1 до № 9;

4. Справка за среднопретеглени цени на горивата (приложение № 2);

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели (приложение № 3);

6. Отчет за приходи от продажба на електрическа енергия (приложение № 4);

7. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. с приложения към него, доклад за дейността на дружеството, справки относно прилагане на ЕССО;

8. Справки за отчетените и прогнозните количества произведена, продадена и за собствено потребление електрическа енергия;

9. Инвентарна книга на дружеството;

10. Справка за ДМА, участващи в РБА;

11. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия 132,83 лв./MWh, без ДДС, в т. ч.:

- Индивидуална цена на електрическа енергия от - 124,83 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 8,00 лв./MWh.

Изчисленията на направени с цена на природен газ 299,94 лв./kNm³.

Обосновката на дружеството е следната:

I. Отчетни данни за 2016 г.

1. В отчета за разходите амортизациите са в размер на 282 хил. лв., която стойност е получена на база методиката за разпределяне на активите в регулирана и нерегулирана дейности и инвентарната книга (приложена към настоящата записка).

2. Работната заплата е в размер на 203 хил. лв., което е намаление с 57 хил. лв. спрямо планираното, дължащо се на намаляване обема на работа на оранжерия „Кресна“ и оптимизация на заплатите на персонала в регулираната дейност за отчетния период.

3. Разходите за ремонт са намалени, поради намалената работа на когенератора през втората половина на 2016 г., тъй като основната ремонтна дейност е свързана с договор с „Филтър“ ООД, който договор е представен на КЕВР в предходния регулаторен период.

4. Регулаторната база на активите е разработена, като е записана отчетната им стойност и амортизацията им от датата на въвеждане в експлоатация до 31.12.2016 г.

5. Оборотният капитал в отчета за 2016 г. е определен на база 1/8 от признатите годишни разходи.

7. Към 31.12.2015 г. дружеството няма привлечен капитал.

II. Отчетни данни за периода 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.

1. В рамките на този период е направена извънредна капиталова инвестиция в размер на 75 хил. лв. както следва:

1.1. Инвестиция в размер на 14,5 хил. лв. за изграждане и пускане в експлоатация на комуникационна система съгласно разпоредбите на Наредба РД 16-301 на МЕ.

1.2. Инвестиция в размер на 60,5 хил. лв. за подмяна разпределителни механизми в помпената станция на когенератора. С подмяната на тези механизми на практика е оптимизирана системата за разпределение на топлината, подавана от генератора към оранжерийните блокове, като е създаден интензивен режим на работа на когенератора – при определени условия топлината се насочва директно (без загуби) към оранжерийните блокове.

2. В отчетните данни за разходите в този период са отразени разходи за ремонт в размер на 93 хил. лв., съответстващи на договора с „Филтър“ ООД, както и извършените аварийни ремонти от същата фирма.

3. В отчетните данни за този период разходите за заплати са с 12 хил. лв. повече, което се дължи на повишаване минималната работна заплата от 01.01.2017 г., респективно съответното повишаване заплатите в регулираната дейност, доколкото тези заплати са в пряка зависимост от минималната такава съгласно правилата за работната заплата в дружеството.

III. Прогнозен период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.

1. Разходите за ремонт съответстват на договора за текущо поддържане, упоменат по-горе (24,77 лв./h), а разходите за заплати са увеличени с 5 хил. лв., поради факта, че през този регулаторен период няма прекъсване на работата на оранжерия „Кресна“ и персоналят, който е бил в неплатен отпуск, ще бъде на работа.

2. Прогнозата за часовете на работа на когенератора е намалена спрямо

предходните отчетни периоди, което се дължи на различната производствена програма на оранжерията.

3. Останалите разходи са приети идентични с тези на предходния отчетен период.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 8,91% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 9,26% по-високи от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 0,14% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на намалените разходи за ремонт с 6,84% при ръст на начисленията свързани с т. 3, по действащото законодателство с 5,13%. Дружеството не предвижда инвестиционни разходи през следващия регулаторен период.

Дружеството използва 100 на сто от произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Образуване на цената

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

- разходите за амортизация са коригирани от 282 хил. лв. на 265 хил. лв. или със 17 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в производството съгласно справка № 2 „РБА” и съответната амортизационна норма съгласно т. 1.1 от общия подход;

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

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Алт Ко“ АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 148,47 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,47 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

■ Необходими годишни приходи – 1 673 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 1 526 хил. лв., от които условно-постоянни – 699 хил. лв. и променливи – 827 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 1 897 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 7,78%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 257 MWh, в т. ч. собственото потребление – 133 MWh

24. „Брикел” ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-31-3 от 03.04.2017 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 2016 г. и за ценови период 01.07.2016-30.06.2017 г., изготвена по приложения модел (справки от № 1 до № 9);

3. Прогноза за ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., изготвена по справки от № 1 до № 9;

4. Цени на горивата – за 2016 г., за периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г. и за периода

01.07.2017 - 30.06.2018 г. (Приложение № 2);

5. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни дейности (Приложение № 3);

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. (Приложение № 4);

7. Отчетна информация на 2016 г., за ценовия период 01.07.2016-30.06.2017 г. и за ценовия период 01.07.2017 - 30.06.2018 г. за електрическа енергия, както следва: бруто, собствени нужди и нето в MWh;

8. Данни за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при преноса;

9. Преписка между НЕК ЕАД и „Брикел“ ЕАД относно прогнозни количества електрическа енергия за изкупуване за периода от 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г.;

10. Копие на договор № 2 от 09.09.2015 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток“ ЕАД с всички допълнителни споразумения към него; Копие на договор № МТ-093/2016 г. за услуги по превоз и споразумения към него; Копия на фактури за доставка на котелно гориво.

11. Справки за променливи разходи за 2016 г.;

12. Справка за емитирани емисии парникови газове през 2016 г. и прогнозни данни за периода от 01.07.2017 г. -30.06.2018 г.;

13. Отчет на ремонтна програма за 2016 г. и за периода от 01.07.2016 - 30.06.2017 г.;

14. Прогноза на ремонтната програма за периода от 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., справка за необходимите средства за изпълнението ѝ и график на планираните ремонти;

15. Отчет на инвестиционна програма за периода 2015 г.-2019 г.;

16. Справки за изпълнение на инвестиционната програма на „Брикел“ ЕАД за 2016 г., за периода 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и прогноза за периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г.;

17. Справка за отчетените разходи за балансиране на електрическа енергия за периода 01.01.2016 г.-31.12.2016 г.;

17. Доказателство за оповестяване на предложените цени в средствата за масова информация – копие от публикация на интернет страница www.povinata.bg;

18. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени без ДДС:

1. Преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство - 177,44 лв./MWh.

2. Цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 65,94 лв./MWh.

Изчисленията в ценовия модел са извършени при следните параметри:

- цена на въглищата – 85,25 лв./t с калоричност 2 458 kcal/kg;

- цена на мазут – 917,78 лв./t;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;

- добавка за балансиране - 4,46 лв./MWh.

Обосновката на дружеството е следната:

За определяне на прогнозната информация е избрана за базисна година календарната 2016 г., глава I, т. 5 от Указания-НВ.

Количеството електрическа енергия за изкупуване от Обществения доставчик е в размер на 480 055 MWh, съгласно писмо изх. № 259/24.02.2017г. до изпълнителния директор на НЕК ЕАД.

Към момента между „Брикел“ ЕАД и НЕК ЕАД няма сключен действащ договор за продажба на електрическа енергия. Двете дружества са в процес на преговори за сключване на нов договор за уреждане на техните отношения. Предвид разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ НЕК ЕАД изкупува цялото количество електрическа енергия, която

дружеството произвежда по високоефективен комбиниран способ.

Прогнозните годишни количества електрическа енергия за собствено потребление на „Брикел“ ЕАД през новия ценови период 01.07.2017 г.—30.06.2018 г. са планирани на база отчетните данни през базовата 2016 г. Необходимото количество електрическа енергия за собствено потребление е добавено към предвиденото количество електрическа енергия за продажба на обществения доставчик.

През новия ценови период е планирано запазване на процентното отношение на електрическата енергия за собствени нужди на ТЕЦ от 25,59% спрямо отчетеното през базовата 2016 г. Разпределянето на тези количества между електрическата и топлинната енергия е извършено в съответствие с работния режим на съоръженията съгласно глава трета, раздел I, т. 5 от Указания-НВ.

Цялото количество прогнозна електрическа енергия за новия ценови период 01.07.2017 г. — 30.06.2018 г. е изчислена съгласно Наредба № РД-16-267 от 19 март 2008 г. за определяне на количеството електрическа енергия, произведена от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия и чл. 162 от ЗЕ, като разчетите са направени за комбинирана електрическа енергия от високо ефективно комбинирано производство ВЕКП, при $\Delta F \geq 10\%$.

Условно-постоянните разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ за следващия ценови период, са увеличени спрямо отчетната 2016 г. с 2,13 пъти от 4 374 хил. лв. на 9 329 хил. лв. Отразени са в справка № 1 – „Разходи“.

Всички разходи са планирани спрямо действителните нужди на дружеството през новия период. Предвижданото увеличение на персонала на дружеството дава своето отражение на условно постоянните като увеличение на разходите за горива, за служебни карти и пътувания, застраховки, храна, пощенски и телефонни услуги, командировки, работно облекло и т.н.

Разходите за работно облекло са увеличени до 154 хил. лв., като са заложили според нормативните изисквания за осигуряване на персонала с работно облекло и предпазни средства. Липсата на парични средства през 2016 г. е довело 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 инструменти и други в общ размер 596 хил. лв. За прогнозния период размерът им е увеличен с 44 хил. лв.

Други разходи за услуги включват: разходи за трудова медицина, разходи по пропускна система и други в общ размер 18 хил. лв. За новия период са заложили 28 хил. лв.

Други разходи в „други разходи“ включват: разходи за обучение и квалификация, за поздравления, за спорт, отписани вземания и др. от 228 хил. лв. на 237 хил. лв.

Разходите за работна заплата и осигуровки за регулаторната дейност през 2016 г. възлизат на 12 720 хил. лв., в т.ч. разходи за заплати 10 199 хил. лв. и за осигуровки 2 521 хил. лв. За периода 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. необходимите разходи са завишени на 11 299 хил. лв. - разходи за заплати и 2 780 хил. лв. за осигуровки. Завишението е продиктувано от назначаването на допълнителен ремонтен персонал още в началото на 2017 г. След извършените промени средният списъчен брой на работници и служители в дружеството от 1 257 бр. нараства на 1 300 бр. Мотивацията за извършените реформи е подобряване на организацията за извършване на ремонтни дейности, намаляване времето за реакция и отстраняване на настъпили аварии.

Обосновка на разходите за ремонт за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

През ценовия период 01.07.2017-30.06.2018 г. са предвидени общо разходи за ремонт в размер на 12 024 хил. лв. Те са изчислени на база изготвената и одобрена ремонтна програма на дружеството за периода 01.07.2017-30.06.2018 г. Вzeti са под внимание голямата възраст на съоръженията, липсата на средства за реализиране на програмата в пълен размер през предишните регулаторни периоди и сформираниите ремонтни звена в

дружеството.

Поименният списък на обектите, както и сроковете за тяхното изпълнение, се намират в приложената ремонтна програма за периода 01.07.2017-30.06.2018 г.

Ремонтната програма на дружеството е частично отложена и удължена във времето, поради споменатите причини: намалена производствена програма, по-малки приходи. Поради невъзможността за осигуряване на средства за големи основни ремонти на съоръженията, е заложено извършването на разширени текущи ремонти на повече на брой парогенератори. Целта на тези ремонти е да се възстановят максимално номиналните параметри на съоръженията с допускането на компромис, че забавянето на подмяната на нагревни повърхности води до повишена аварийност. Ремонтите по електрофилтрите на двете площадки и Сероочистващата инсталация е свързано с достигане и спазване на екологичните норми.

Стойността на ремонтните дейности е определена съгласно предварителни типови обеми по основните и средни ремонти. Текущите и аварийните ремонти се калкулират на база утвърдени вътрешни трудови норми по отделните съоръжения и договорените часови ставки за труда.

Съгласно изискванията на чл. 31.1., б. "б" от Указания-НВ през новия ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. разходите за амортизации са на нивото на 2016 г.

При изготвянето на справки от № 1 до 9 за новия ценови период и при отчетните данни е приложена „Методиката за разпределение 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.

Обосновка на предложената от дружеството призната стойност на дълготрайните активи към 31.12.2016 г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията и за тяхното разпределение при производството между електрическата и топлинната енергия.

Дружеството определя полезния срок на годност на дълготрайните активи, включени в баланса на дружеството, съобразно действащата счетоводна нормативна уредба, нормите на безопасност при експлоатация съгласно технически изисквания към надзорни машини и съоръжения, гаранционни срокове за надзорни машини и съоръжения, предполагаемо физическо износване съгласно ЕКОС, обвързаността на актива при употребата му в технологични линии с годността на останалите активи и предполагаемото морално остаряване.

Поради необходимостта да се създаде нужната горивна база за ТЕЦ в „Брикел“ ЕАД е обусловена технологична 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.

Към 31.12.2016 г. признатата счетоводна стойност на дълготрайните активи свързани с дейността по лицензиите възлиза на 265 095 хил. лв.

Дружеството през 2015 г. започна инвестиционна програма, която продължава да се изпълнява и през новия регулаторен период.

Обектите ще се изпълняват във връзка с изискванията на Националния план за инвестиции за периода 2013 – 2020 г.

Обосновка на цена на въглища за период 01.07.2017-30.06.2018 г. Горивният микс за ТЕЦ „Брикел“ се състои от три компонента:

- сурови енергийни въглища, доставяни директно от производител без обработка;
- обогатени енергийни въглища – продукт, който се получава от суровите въглища в брикетна фабрика след обработка и сушене;
- смесено гориво – обработено и складирано с показатели за горене в котлоагрегатите. Сместа се състои от няколко компонента – сурови въглища, обработено енергийно гориво /ОЕГ/ и ОЕГ - брак, т.е. браковата продукция от Брикетна фабрика.

Отчетената цена за 2016 г. на горивния микс е в размер на 86,25 лв./t при калоричност 2 458 kcal/kg.

Тя се формира, като цената на доставяните от „Мини Марица изток“ ЕАД

лигнитни въглища е в размер на 77 лв./т уг. 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 01.07.2017-30.06.2018 г. в изпълнение на т. 20.1. от Указания-НВ е взета предвид действащата към момента на подаване на заявлението цена на въглищата от „Мини Марица изток“ ЕАД - 77 лв./туг.

Приложено е копие на договор № 2 от 09.09.2015 г. за доставка на лигнитни въглища от „Мини Марица Изток“ ЕАД, в едно с допълнителните споразумения към него. Допълнителното споразумение за периода след 31.12.2016 г. в момента не е финализирано.

Разходите за произвеждания в „Брикел“ ЕАД продукт ОЕГ, необходим за работата на ТЕЦ, са изчислени на база отчетни стойности за базовата година след прилагане на Методиката. „Брикел“ ЕАД е едно сложно и особено предприятие, в което се преплитат енергийни потоци, и в течение на времето експерти от дружеството и Комисията са изработили специална Методика, която отразява това преплитане на енергийни потоци и достига до изчисляване стойностите на различните продукти, произвеждани в дружеството.

Представена е справка за отчетна средна цена на горивен микс за периода 01-12.2016 г. (Приложение № 2) От приложението е видно, че цената на микса е 86,25 лв./тнг при калоричност 2 458 kcal/kg. Стойността на 1 туг горивна смес през 2016 г. е по-висока от одобрената с решение № Ц-18 от 30.06.2016 г., поради отчетеното в ТЕЦ увеличаване на процентното съотношение на ОЕГ в горивния микс. Необходимостта от увеличаване на ОЕГ в горивния микс възниква поради влошаване на качествените показатели на доставяните от „Мини Марица Изток“ ЕАД въглища и за да се достигнат необходимите параметри за горивната инсталация се налага да бъдат обогатявани.

Въз основа на прогнозните количества горива от съответния вид и складова наличност към 01.03.2017 г. за прогнозния период цената на горивния микс е в размер на 85,25 лв./т при калоричност 2 458 kcal/kg, видно в справка-приложение № 2.

Всички променливи разходи са съобразени с производствената програма за новия ценови период, като се базират на отчетените такива за базовата 2016 г.

При изготвянето на справки от № 1 до № 9 при новия ценови период и при отчетните данни е приложена „Методиката“ на „Брикел“ ЕАД.

„Разходите за вода“ за производство на електрическа и топлинна енергия за новия ценови период възлизат на 319 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 306 хил. лв. и включват закупуването на необходимото количество електрическа енергия за осигуряване на резервно хранване на съоръженията в резултат на аварийни ситуации. Количествата за новия ценови период са прогнозираны на база отчета за 2016 г.

„Разходите за консумативи“ за новия ценови период възлизат на 4 353 хил. лв. и включват следните пера:

- сярна киселина монохидрат – използва се за регенерация на Н - катионитови филтри;

- натриева основа – използва се за регенерация ОН- анионитови филтри;

- железен сулфат – използва се за коагулант за сурова вода;

- тринатриев фосфат – използва се за алкален реагент за корекция на питателна вода към водния тракт на централата;

- водно стъкло – алкален реагент за обработка на топлофикационния тракт;

- натриев хлорид – за възстановяване на РОС;

- йонообменни смоли;

- разходи за хидратна вар – за очистване на димни газове от серни емисии;

- разходи за гориво-смазочни материали за въглеподавателен тракт.

Разходите за новия ценови период са прогнозираны на база отчетени през 2016 г.

„Разходите за външни услуги“ за новия ценови период възлизат на 1 083 хил. лв. и

включват разходи за нает транспорт и механизация.

Разходите за закупуване на емисии въглероден диоксид са определени въз основа на емитираните количества емисии въглероден диоксид за производството на електрическа енергия за 2016 г., а за прогнозния период – на база планираните количества горива, необходими за изпълнение на производствената програма. От емисиите въглероден диоксид са приспаднати безплатните квоти за топлинна енергия за битови клиенти, предвидени във връзка с чл. 10а от Директива 2003/87/ЕО (изменена с Директива 2009/29/ЕО), както и предвидените квоти срещу инвестиции по чл. 10в от цитираната директива за съответния период. Разходите на останалите за закупуване квоти са изчислени при цена на емисиите 6,54 евро/т, което е официалната цена на затваряне на борсата ICE на 30.12.2016 г.

Оборотният капитал е определен в размер на 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за съответната дейност, като не се включват разходи за амортизации.

За ценови период 01.07.2017-30.06.2018 г. оборотният капитал за производство е в размер на 18 031 хил. лв., като за производство на електрическа и топлинна енергия са 18 007 хил. лв., а за пренос на топлинна енергия - 24 хил. лв.

С писмо изх. № Е-14-31-3 от 28.04.2017 г. на КЕВР на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи:

- Обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер;
- Подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

С писмо с вх. № Е-14-31-3 от 09.05.2017 г. дружеството е предоставило следната информация:

По т. 1.

През ценови период 01.07.2017-30.06.2018 г. са предвидени разходи за ремонт в размер на 12 024 хил. лв. Те са изчислени на база изготвената и одобрена ремонтна програма на дружеството за новия ценови период. Взети са под внимание голямата възраст на съоръженията, липсата на средства за реализиране на програмата в пълен размер през предишните регулаторни периоди и сформираниите ремонтни звена в дружеството.

Поименния списък на обектите, както и сроковете за тяхното изпълнение се намират в приложената ремонтна програма за периода 01.07.2017-30.06.2018 г.

Целта на ремонтите е да се възстановят максимално номиналните параметри на съоръженията. Забавянето на подмяната на нагревни повърхности води до повишена аварийност. Ремонтите по електрофилтрите на двете площадки и сероочистващата инсталация е свързано с достигане и спазване на екологичните норми. Ремонтната програма ако не бъде изпълнена поради липса на средства, отново ще се повтори ситуацията от предишните регулаторни периоди: висока аварийност, неизпълнение на заложената производствена програма и по-малки приходи.

Стойността на ремонтните дейности е определена съгласно предварителни типови обеми по основните и средни ремонти. Текущите и аварийните ремонти се калкулират на база Утвърдени вътрешни трудови норми по отделните съоръжения.

Разходите, които имат инвестиционен характер, са планирани съгласно проектите по инвестиционната програма и не включват дейности, влизащи в основните ремонти.

Преимуществено, инвестиционната програма на ТЕЦ „Брикел” ЕАД е насочена към проекти за рехабилитация и модернизация на основно енергийно оборудване, чиято реализация ще допринесе за намаляване на емисиите на парникови газове по икономически ефективен начин и в тази връзка съгласно утвърдения Национален план за инвестиции на Република България 2013 г. – 2020 г., свързан с дерогацията по чл. 10в от Директива 2003/87/ЕО, и съобщение на Европейската комисия 2011/С99/03, „Брикел” ЕАД изпълнява планираните инвестиционни проекти, с крайни срокове за реализация в периода 2013 –

2020г.

Тъй като през 2016 г. няма приключени проекти от инвестиционната програма съгласно изискванията на чл. 31.1.б.«б» от Указания-НВ през новия ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. разходите за амортизации и РБА са на нивото на 2016 г.

По т. 2.

През 2016 г. няма присъдени юрисконсултски възнаграждения и няма получени приходи от присъдени такива.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 16,25% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и с 6,27% намаление на топлинната енергия с пара.

Прогнозните технологични разходи по преноса на топлинна енергия с гореща вода се запазват същите спрямо отчетните за ценовия период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 53,65% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на ръста на разходите за ремонт със 483,69%, последвани от разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 101,93% и разходите за заплати и възнаграждения с 4,93%. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции през следващия регулаторен период с 40,96%.

Образуване на цените

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

- разходите за ремонт в производството са коригирани от 11 981 хил. лв. на 2 781 хил. лв. или с 9 200 хил. лв., като коригираната стойност е свързана с ремонтни дейности, приети за инвестиция, която ще се включи в РБА за следващия ценови период и разходи, които не са обосновани, в съответствие с т. 1.2 от общия подход. Разликата над отчетената стойност за 2016 г. е за покриване на предвидени, но неизвършени ремонти през предходния ценови период, съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 11 299 хил. лв. на 11 219 хил. лв. или с 80 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 10 199 хил. лв., поради изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“ и в съответствие с т. 1. 3 от общия подход;

- разходите за горива за автотранспорт са коригирани от 243 хил. лв. на 123 хил. лв. или със 120 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г. съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за служебни карти и пътувания са коригирани от 631 хил. лв. на 544 хил. лв. или с 87 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г. съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите в размер на 4 199 хил. лв. за „Фонд сигурност на електроенергийната система“ - 5%, не са включени в общите разходи в съответствие с т. 1 от общия подход и чл. 36е, ал. 4 от ЗЕ;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 10 192 хил. лв. на 3 154 хил. лв., или със 7 038 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 309 027 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 10,92% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

4. В справка № 4 „ТИП в производството” е коригирана предложената от дружеството

добавка за балансиране от 4,46 лв./MWh на 0 лв./MWh.

5. В изчисленията на цените не е използвана индивидуалната методика на дружеството, тъй като не са налице предпоставките на чл. 14, ал. 4 от НРЦТЕ и правилата за ценообразуване, съдържащи се в НРЦТЕ и в утвърдените от Комисията Указания-НВ, са напълно приложими към заявлението на дружеството.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. № Е-14-31-5 от 07.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

1. Срещу извършената корекция в справка № 1 „Разходи” на разходите за ремонт в производството, които са коригирани от 11 981 хил. лв. на 2 781 хил. лв. или с 9 200 хил. лв., Дружеството не приема твърдението, че коригираната стойност е свързана с ремонтни дейности, приети за инвестиция.

Според дружеството, извършената от КЕВР корекция в Решение № Ц-18 от 30.06.2016 г. на разходите за ремонт на съоръженията на „Брикел” ЕАД от 9 935 хил. лв. на 4 378 хил. лв., или намаление с 5 557 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г., е довело до рязко увеличаване на аварийността в дружеството през последния регулаторен период. Дружеството изразява мнение, че поради тази причина не е изпълнило заложената за периода производствена програма и не е произвело утвърдените количества електрическа енергия по горесцитираното решение, което е лишило „Брикел” ЕАД от предвидените за регулаторния период приходи.

Дружеството счита, че настоящото ново свиване на разходите за ремонт, което представлява почти половината от размера, определен с горното решение, (от 4 378 хил. лв. за предходния период на 2 781 хил. лв.), ще постави дружеството в риск не само от висока аварийност и недостиг на средства, но и невъзможност за нормално функциониране на предприятието. Подобно свиване на средства, необходими за осъществяване на дейността, би довело до спиране на работата, което би довело до тежка социална криза в региона.

Дружеството възразява и срещу извършената корекция в разходите за заплати, горива за транспорт и карти за пътуване на персонала, като счита, че по този начин ще е в невъзможност да извърши необходимите дейности за ремонт и поддръжка на съоръженията в изправност, както и да увеличи производството или числеността на персонала, чрез който да бъдат извършени дейностите по поддръжката.

Дружеството изразява мнение, че непризнаването на разходи, от страна на Комисията е нарушение на регламентирания в чл. 31, т. 2 от ЗЕ принцип за възстановяване на икономически обосноваваните разходи за дейността на енергийното предприятие, който следва да бъде прилаган при извършване на ценово регулиране.

В представената справка Приложение № 3, част от заявление № Е-14-31-3 от 03.04.2017 г., са показани разходите, които имат инвестиционен характер и са планирани съгласно проектите по инвестиционната програма, като не включват дейности, влизащи в основните ремонти.

Планираните средства са влагани за строителство, за закупуване на машини и съоръжения, за иновации, за производствени запаси, за квалификация на персонала, за научни изследвания, за маркетингова дейност, за закупуване на ценни книжа и др., като извършените от дружеството инвестиционни разходи са с цел увеличение на полезния срок за ползване на актива, както и неговата стойност.

В тази връзка, „Брикел“ ЕАД е обявило обществени поръчки за доставка на необходимите материали и резервни части, които да обезпечат извършването на ремонтната програма и аварийните ремонти, на обща стойност за регулаторен период от 01.07.2017 г. до 30.06.2018 г. в размер на 6 210 хил. лв.

Дружеството заявява, че всички други последващи разходи, направени с цел да се възстанови или да се поддържа първоначално установеното ниво на ефективност на активите, се признават за разходи в периода, през който са направени, т.е. разходи за основен/текущ ремонт.

Дружеството счита, че така извършената корекция на разходите за ремонт в производството от 11 981 хил. лв. на 2 781 хил. лв., или с 9 200 хил. лв. ще задълбочи проблемите с аварийността, тъй като отново няма да бъде изпълнена планираната ремонтна

програма и дружеството ще реализира по-малко приходи, вследствие на неизпълнение на производствената програма.

Дружеството изразява опасения, че подобно свиване на разходите за ремонт на производственото предприятие, ще го изправи пред реален риск от огромна аварийност на съоръженията или от тежка промишлена авария.

2. Дружеството възразява срещу извършената корекция в справка № 1 „Разходи“, разходите за заплати и възнаграждения, които са коригирани от 11 299 хил. лв. на 11 219 хил. лв., или с 80 хил. лв., при отчетена стойност на разхода през 2016 г. в размер на 10 199 хил. лв.

Дружеството обосновава, че завишението е продиктувано от назначаването на допълнителен ремонтен персонал още в началото на 2017 г., като съгласно т. 1.3 от общия подход би следвало, за да може средната работна заплата в дружеството да се увеличи, догонвайки средната работна заплата в сектор „Енергетика“, Комисията да определи разходи за заплати в размер на 15 575 хил. лв. или увеличение с 4 276 хил. лв.

3. Дружеството възразява срещу извършената корекция в справка № 1 „Разходи“ разходите за горива за автотранспорт, които са коригирани от 243 хил. лв. на 123 хил. лв. или със 120 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г.

Дружеството обосновава предложената завишена стойност на горивата, като следствие от постоянната тенденция за повишение на цената им. За последната година, цената на дизела е повишена 10%-15%, вследствие на съкращения добив на петрол. Освен това дружеството предвижда нарастването на необходимите количества горива за автотранспорт, в унисон с необходимостта от доставка на материали и резервни части необходими при изпълнение на ремонтната програма.

4. Дружеството възразява срещу извършената корекция в справка № 1 „Разходи“ на разходите за служебни карти и пътувания, които са коригирани от 631 хил. лв. на 544 хил. лв., или с 87 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г.

Дружеството обосновава завишените разходи за транспорт на персонала като следствие, както на увеличени брой работници, които трябва да бъдат превозвани, така и на увеличаващата се цена на горивата.

5. Дружеството възразява срещу извършената корекция в справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“, като НВ на привлечения капитал е коригирана от 10,92% на 4,55%, в съответствие с т. 41 от Указания-НВ - пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ и т. 3 от общия подход.

Дружеството заявява, че справката е изготвена съгласно изискванията на Указания-НВ, именно съгласно разпоредбата на чл. 40. „Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, се изчислява като средно претеглена величина от договорените годишни лихви на заемите и относителното тегло на съответния заем в общата сума на привлечения капитал“.

Дружеството посочва, че има сключени договори за кредити от 2006 г. и 2010 г. и са със срок на погасяване - 30.12.2024 г. В тази връзка действащите договори, с които „Брикел“ ЕАД е обвързан, са със среден лихвен процент 10,92%, съгласно статистически данни на БНБ за пазарните нива на лихвения процент по години и месеци, със среден лихвен процент за 2010 г. от 10,16%. Дружеството счита за неясен механизма на данните, изнесени от БНБ, относно цената на привлечения капитал към м.12.2016 г. - 4,55%, като така изложеният процент от 4,55% е за м. 12.2016 г., а не към м. 12.2016 г.

6. Дружеството възразява срещу извършената корекция в справка № 4 „ТИП в производството“, където е коригирана предложената от дружеството добавка за балансиране от 4,46 лв./MWh на 0,00 лв./MWh.

Дружеството счита, че тази корекция противоречи на т. 1.4 от Общия подход, за разходи, възникнали в процеса на участие в балансиращия пазар на електрическа енергия, които са включени в цените на база отчетна стойност на платените разходи за балансиране през 2016 г.

Дружеството изразява мнение, че реално минимизиране на тези разходи не може да се очаква, предвид повишената аварийност и лошото състояние на съоръженията в централата, вследствие на неизвършени ремонти.

Дружеството настоява, че необходимостта от компенсиране на разходите за

балансиране е свързана само и единствено с производството на електрическа енергия, като съгласно т.10. от §1 на ДР на НРЦЕЕ, „Променливи разходи” са тези разходи, чиято стойност се променя в зависимост от количествата произведена, пренесена или продадена енергия – т.е. разходите за балансиране са променливи разходи в ТЕЦ. Като предвид заложеното в т.1.4 от Общия подход, „разходите за балансираща енергия да се включат в цените на база отчетна стойност на платените разходи за балансиране през 2016 г.”, дружеството счита, че при обща отчетена сума в размер на 1 717 194,66 лв. и при заложена по-висока производствена програма за нетна електрическа енергия в размер на 509 255 MWh, спрямо отчетената в размер на 411 191 MWh през 2016 г., дружеството би натрупало загуба от 554 хил. лв. в резултат на непризнати разходи.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за ремонт от 11 981 хил. лв. на 2 781 хил. лв. или с 9 200 хил. лв., се приемат частично. Възстановени са 730 хил. лв. от коригираните разходи, предвид представената обосновка, според която, извършената от КЕВР корекция в Решение № Ц-18 от 30.06.2016 г. на разходите за ремонт на съоръженията на „Брикел” ЕАД, от 9 935 хил. лв. на 4 378 хил. лв., или намаление с 5 557 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2015 г., е довело до рязко увеличаване на аварийността в дружеството през последния регулаторен период и в съответствие с т. 1.2 от приетия общ подход.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на разхода за заплати и възнаграждения от 11 299 хил. лв. на 11 219 хил. лв. или с 80 хил. лв. се приема. Съгласно представената обосновка на дружеството, завишението е продиктувано от назначаването на допълнителен ремонтен персонал още в началото на 2017 г.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за горива за автотранспорт от 243 хил. лв. на 123 хил. лв. или със 120 хил. лв. до нивото на отчетените разходи през 2016 г. се приема. Съгласно представената обосновка на дружеството, завишената стойност на горивата е следствие от постоянната тенденция за повишение на дизела с 10%-15% и нарастването на необходимите количества горива за автотранспорт, свързани с необходимостта от доставка на материали и резервни части необходими при изпълнение на ремонтната програма.

4. Възражението на дружеството относно направената корекция на нормата на привлечения капитал от 10,92% на 4,55%, в съответствие с Глава втора, Раздел III, т. 41 от Указания – НВ не се приема. Регулаторните правомощия на Комисията включват определяне на пределни стойности на определени разходи, които могат да бъдат заимствани от официални източници.

5. Възражението на дружеството относно направената корекция на предложената добавка за балансиране от 4,46 лв./MWh се приема частично. От коригираните разходи са възстановени 554 хил. лв., за предотвратяване натрупване на загуба от непризнаване на разхода. Дружеството е в балансираща група с дружества, които при нормална експлоатация не предизвикват такива разходи. Конкретно възникналите разходи са в резултат на форсмажор, който не може да се включи напълно като разход за предстоящия ценови период.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 141,37 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 141,36 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 66,82 лв./MWh
3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 140 046 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 133 646 хил. лв., от които условно-постоянни – 31 879 хил. лв. и променливи – 101 766 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 93 157 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,87%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 509 255 MWh, в т. ч. собственото потребление – 29 200 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 13 106 MWh
- Цена на въглищата – 85,25 лв./t при калоричност 2 458 kcal/kg

25. „ТЕЦ Свищов” АД

С писмо вх. № Е-14-38-5 от 31.03.2017 г. дружеството е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия, към което е приложило:

1. Прогнозна информация за ценови период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., съгласно приложени справки от № 1 до № 9;
2. Копие на договор за продажба на топлинна енергия с „Коев - СД“ ООД;
3. Копие на договор за продажба на топлинна и електрическа енергия със Земеделски производител - Тодор Георгиев Бобев;
4. Справка за дейността на „ТЕЦ Свищов“ АД, издадена от Министерство на земеделието и храните и Регистрационна карта на земеделски стопанин, заверена от Областна дирекция „Земеделие“.

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

- Преференциална цена на електрическа енергия – 161,88 лв./MWh,
- Производствена цена на топлинна енергия с водна пара - 66,33 лв./MWh.

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

- цена на въглищата – 190,55 лв./t с калоричност 6 000 kcal/kg;
- цена на мазут - 990,00 лв./t.

Обосновката на „ТЕЦ Свищов“ АД е следната:

1. Условно- постоянни разходи:

Дружеството посочва, че съгласно разработения модел е предвидено условно-постоянните разходи да са в размер на 11 564 лв., като същите са съобразени с действащата нормативна уредба, със счетоводната политика на дружеството, с необходимостта от персонал за функционирането на централата.

1. Разходи за амортизации за производство

При разработването на модела са взети предвид амортизацията, които са начислени през предходния период и са предвидени за прогнозния период 3 961 хил. лв. Същите са съобразени със счетоводната политика на дружеството и спецификата на дейността му.

2. Разходи за ремонт

Планираните разходи за ремонти в размер на 3 000 хил. лв. са необходими за осигуряване на експлоатационната надеждност и безаварийна работа на централата. „ТЕЦ Свищов“ АД отбелязва, че ремонтните дейности са не само прогнозираны, а са задължителни с оглед на вече миналите работни часове на съоръженията и поддръжката на тяхната експлоатационна годност и осигуряването на безопасността на работа на персонала. Част от разходите за ремонтни дейности се налагат във връзка с изпълнение на националния план за привеждане на всички инсталации в страната в съответствие с новите норми за прах, серни и азотни окиси за периода до 2020 г., които в конкретния случай са 2 до 3 пъти по-ниски спрямо заложените в комплексното разрешително. Поетапното изпълнение на тази национална програма изисква да се направят инвестициите и същите да са реализират през настоящата година.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Планирани са разходи за заплати и възнаграждения през прогнозния период в размер на 3 000 хил. лв., като при разработването на прогнозата за новия ценови период са взети предвид лицата, които са необходими за реализиране на лицензионната дейност. Разходите

за социални осигуровки през новия ценови период са съобразени със социално-осигурителното законодателство и са в размер на 580 хил. лв.

4. Разходи, пряко свързани с дейността по лицензията

В справките са обединени различни разходи, пряко свързани с дейността по издадената лицензия, и възлизат на 1 023 хил. лв. Планираните разходи са направени на база на статистически данни от предходните периоди и са съобразени с необходимия размер при работа на централата и с оглед постигане на максимална ефективност при производствената експлоатация на машините и съоръженията, административните потребности и свързаните с това разходи, както и нормативно изискуемите разходи.

II. Променливи разходи:

Разходи за въглища

Дружеството сочи, че планирането на разхода за въглища е от изключителна важност, тъй като около 85% от себестойността на произвежданата топлинна и електрическа енергия се формира от основната суровина - въглища. С цел удовлетворяване на екологичните изисквания централата работи с въглища, които са с ниско сярно съдържание, като това от своя страна води до ограничения при избора на суровини и доставчици. За очистване на общия прах „ТЕЦ Свищов“ АД е изпълнило предвидените мероприятия. За изпусканите емисии на серен диоксид е необходимо да се използват предимно руски въглища със сярно съдържание до 0,4% . През последните години, доставките на въглища от Украйна са ограничени и централата е обезпечена с въглища от Русия и Южна Африка. Дружеството е осигурило договори за доставка на въглища, при което средната цена ще бъде 90 USD/t. При определянето на икономически обоснована цена на въглищата трябва да се предвидят и съответно да се остойностят разходите за транспорт, които според дружеството възлизат на 10 USD/t. При приета базова цена от 90 USD/t, разходи за транспорт 10 USD/t и добавка 2,5 USD/t за товаро-разтоварни дейности се получава ценово равнище 102,5 USD/t. Средният курс на щатския долар за м. декември 2016 г. по данни на БНБ - 1,85537 лв./USD.

С писмо с изх. № Е-14-38-5 от 18.05.2017 г. от дружеството е изисквана допълнителна информация, както следва:

1. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и в съответствие със справки от № 1 до № 9;

2. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството;

3. Обосновка на разходите по всички разходни позиции в Приложение № 1 в справки от № 1 до № 9.

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

5. Доказателство за платена такса за разглеждане на заявлението;

6. Приложения № 2, № 3 и № 4 да бъдат предоставени на магнитен/електронен носител.

С писмо с вх. № Е-14-38-5 от 19.05.2017 г. дружеството е представило следната информация:

1. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г., съгласно приложените справки от № 1 до № 9;

2. Прогнозна информация за период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., съгласно приложените справки от № 1 до № 9;

3. Справки и пояснения относно прилагането на ЕССО;

4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни дейности за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. (Приложение № 3);

5. Копие на договор за продажба на топлинна енергия с „Коев – СД“ ООД, за

отопление на обект „Туристическа база, хижа“;

6. Копие на договор за продажба на топлинна енергия с „Коев – СД“ ООД, за отопление на обект „Младежка база, състояща се от две бунгала“;

7. Копие на договор за продажба на топлинна и електрическа енергия със Земеделски производител – Тодор Георгиев Бобев;

8. Справка за дейността на „ТЕЦ Свищов“ АД от Министерство на земеделието и храните, Регистър на земеделските стопани от 22.03.2017 г., и Регистрационна карта на земеделски стопанин от 22.03.2017 г., заверена от Областна дирекция „Земеделие“;

9. Обосновка на разходите, предвидени в разходните позиции в Приложение № 1;

10. Платежно нареждане за внесена такса за разглеждане на заявлението;

11. Обява във вестник „Борба“ до всички заинтересовани лица.

Дружеството уточнява, че към настоящия момент все още няма заверен годишен финансов отчет с пояснителните приложения към него и доклад за дейността и се ангажира допълнително да го предостави.

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 63,54% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на ръста на разходите за ремонт с 200,00%, последвани от разходите за амортизации с 66,71%, разходите за заплати и възнаграждения с 30,43% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 9,18%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през следващия регулаторен период.

Разпоредбата на чл. 27, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) възлага процесуално задължение на административния орган да проверява предпоставките от фактическо и правно естество за допустимостта на искането в производството по издаването на индивидуалния административен акт. Ако не са налице предпоставките за допустимост на искането - административно производство не се образува, а ако вече е образувано подобно, същото се прекратява.

Материалноправната норма на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, определя, че: *„Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 на производители, които съгласно одитираните годишни финансови отчети за някоя от предходните три календарни години имат общи годишни приходи над 5 000 000 лв. и приходите им от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите им годишни приходи, освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция“.*

Следва да се отбележи, че разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ предвижда недопустимост на регулиране на цените на съответния производител, при наличие на предвидените в нея предпоставки *„за някоя от предходните три календарни години“*, което означава, че е необходимо да се направи анализ за наличие на положителните и за отсъствие на отрицателните предпоставки за последните три календарни години – 2014 г., 2015 г. и 2016 г. В случай, че се установи някоя от визираните в правната норма пречки за образуване и провеждане на административно производство за някоя от последните три години, без значение коя точно, производството ще следва да бъде прекратено.

Предвид обстоятелството, че „ТЕЦ Свищов“ АД не е представило одитиран годишен финансов отчет с пояснителните приложения към него за 2016 г., изискан от Комисията с писмо изх. № Е-14-00-3 от 01.03.2017 г. и писмо изх. № Е-14-38-5 от 18.05.2017 г., не може бъде извършен анализ на годишните приходи съгласно одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., както и на дела на приходите от продажба на електрическа енергия от комбинирано

производство на електрическа и топлинна енергия спрямо общите годишни приходи за тази година. По отношение на предходните две години - 2014 г. и 2015 г., съгласно одитираните годишни финансови отчети, публикувани по партидата на дружеството в Търговския регистър, се установява, че „ТЕЦ Свищов“ АД има общо годишни приходи за 2014 г. в размер на 41 976 хил. лв., в т. ч. приходи от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия 37 760 хил. лв. или 89,96% от общите приходи, и за 2015 г. общо годишни приходи в размер на 23 139 хил. лв., в т. ч. приходи от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия 5 619 хил. лв. или 24,28% от общите му годишни приходи.

По отношение на изключението, визирано в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, *„освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция“*, следва да се отбележи, че за да попадне в това изключение, по отношение на заявителя следва да са налице кумулативни изисквания да *осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти* или алтернативно – *да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция*. По отношение на „ТЕЦ Свищов“ АД не е налице първата група предпоставки, защото преносът на топлинна енергия, на основание чл. 39, ал. 1, т. 2 от ЗЕ задължително подлежи на лицензиране от КЕВР. „ТЕЦ Свищов“ АД не притежава такава лицензия. Представените от дружеството два броя договори с „Коев - СД“ ООД не са сключени с битов клиент. Съгласно дефиницията, дадена в §1, т. 2а от допълнителните разпоредби на ЗЕ, „битов клиент“ е клиент, който купува електрическа или топлинна енергия с топлоносител гореща вода или пара за отопление, климатизация и горещо водоснабдяване, или природен газ за собствени битови нужди.

По отношение на втората предпоставка - *да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция*, дружеството е представило договор със земеделски производител - Тодор Георгиев Бобев, сключен на 20.03.2017 г. и Справка за дейността на „ТЕЦ Свищов“ АД от Министерство на земеделието и храните, Регистър на земеделските стопани от 22.03.2017 г. и Регистрационна карта на земеделски стопанин от 22.03.2017 г. Представената информация очевидно касае бъдещ период, а не разглежданите три календарни години – 2014 г., 2015 г. и 2016 г., за които дружеството не е представило никакви данни и информация. Освен това от данните, посочени в Справка за дейността на „ТЕЦ Свищов“ АД от Министерство на земеделието и храните е видно, че дружеството няма засети никакви земеделски култури, а е попълнило само графа „Намерения за основни култури“.

Нормата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ предвижда регулиране на цените, ако съответният производител на електрическа и топлинна енергия *използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция*. Глаголът *използва* означава, че производителят трябва да докаже, че реално използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, а не само че има намерения в тази насока. Членуването на думата *произведената*, означава, че за да е налице предвидената от законодателя предпоставка, следва предназначението на произвежданата от него топлинна енергия да е съществено и определящо за дейността му. Необосновано и в противоречие с духа на закона е огромни инсталирани енергийни мощности да се използват за производството на минимално количество земеделска продукция. В противен случай би могло да се достигне до резултати, противоречащи на духа на закона, заобикаляне на разпореденото от законодателя и постановяване на административен акт извън материалната компетентност на КЕВР, в качеството ѝ на административен орган.

Представените от „ТЕЦ Свищов“ АД данни и документи не доказват реално използване на топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, както за предходните три календарни години, така и към настоящия момент. Не са представени никакви конкретни данни за количества топлинна енергия с такова предназначение.

След проведено на 06.06.2017 г. открито заседание, с писмо с вх. № Е-14-38-7 от 09.06.2017 г. дружеството е представило възражение по Доклада. Съображенията са както следва:

„ТЕЦ Свищов“ АД изразява несъгласие с Доклада, тъй като счита, че той противоречи както на основните принципи за тълкуване на нормативните актове, така и на самите нормативни актове.

На първо място дружеството не приема, че пренос на топлинна енергия може да се осъществява само въз основа на лицензия по чл. 39, ал. 1, т. 2 от ЗЕ, тъй като съгласно чл. 39, ал. 4, т. 3 от ЗЕ не се изисква издаване на лицензия за пренос на топлинна енергия от лице, притежаващо топлопреносна мрежа, към която са присъединени централи с обща инсталирана мощност до 10 MW. Освен това ЗЕ не изисква лицензия за пренос и/или снабдяване с топлинна енергия и когато доставката се осъществява без преносна мрежа и клиентът е директно присъединен, или чрез топлопровод на клиента.

На второ място дружеството не споделя аргументите, че за да бъде регулирана цената на топлинната енергия и да бъдат определени цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ, следва производител, който за някоя от предходните три календарни години има общи годишни приходи над 5 000 000 лева и приходите му от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите му годишни приходи, в момента да осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, т.е. администрацията на Комисията въвежда като изискване, за да не бъде приложено изключението по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ. към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки - да се осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителна земеделска продукция.

Подобно разбиране води до извод, че на този пазарен сегмент може да участват само съществуващи производители, и нови участници не могат да искат, съответно да им бъдат определени, регулирана цена на топлинната енергия и цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ, което от своя страна противоречи на целите на ЗЕ, посочени в чл. 2, ал. 1, т. 3 и т. 6 - създаване и развитие на конкурентен и финансово стабилен енергиен пазар и насърчаване на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия.

На трето място дружеството възразява срещу наложения извод, че големи горивни инсталации трябва да се използват за производство на растителна земеделска продукция, вместо да продават топлинната енергия на земеделски и други производители, което сочи като противоречи с целите на ЗЕ, посочени в чл. 2, ал. 1, т. 4 - енергийни доставки при минимални разходи.

На следващо място дружеството отбелязва направеното граматическо тълкуване на използваните в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ изрази, че целят единствено да създаде квазиоснование да не бъде уважено искането на „ТЕЦ Свищов“ АД за определяне на регулирана цена на топлинната енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ. Изразява мнение, че граматическо тълкуване се използва само когато на база общите и специалните разпоредби на нормативния акт не може да бъде изяснен смисълът на конкретна разпоредба и счита, че конкретният случай не е такъв. Нито в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, нито в други разпоредби на закона има изискване, за да бъде изключено приложението на същата разпоредба, съответният производител преди подаване на заявление за утвърждаване на цени сам да използва произвежданата топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Освен това, дори и при прилагане на граматическото тълкуване на разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, не може да се стигне до изводи, като тези в Доклада, тъй като изразът „използва“ следва да се разбира занапред доколкото се касае за бъдещ регулаторен период, а изразът „произведената“ доколкото не е адресиран до производителя, следва да се разбира, че няма значение кой ще използва произведената топлинна енергия, стига цялата или част от нея да се използва за производство на растителна земеделска продукция. Противното води до лишен от правна и икономическа логика извод големи горивни инсталации да се използват за производство на растителна земеделска продукция, вместо да продават топлинната енергия на земеделски и други производители.

Подобно тълкуване противоречи и на общи и специални разпоредби на ЗЕ и на Директива 2004/8/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 11 февруари 2004 год.,

относно насърчаване на комбинираното производство на енергия, основаващо се на търсенето на полезна топлоенергия във вътрешния енергиен пазар и за изменение на Директива 92/42/ЕИО (Директивата), които не въвеждат като изискване за насърчаване, съответно за определяне на цени по чл. 33, ал.1 от ЗЕ, към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ - да осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителя сам да произвежда растителна земеделска продукция.

Съгласно чл. 162, ал. 1 от ЗЕ, който се намира в специалната част на закона - глава единадесета „Насърчаване на производството на електрическа енергия по комбиниран начин“, раздел II „Производство на електрическа енергия от топлоелектрически централи с комбиниран начин на производство“, общественият доставчик, съответно крайните снабдителите са длъжни да изкупят от производители, присъединени към съответната мрежа, цялото количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, регистрирано с месечен сертификат за произход, по преференциални цени, определени съгласни съответната наредба по чл. 36, ал. 3, като количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на КЕВР за определяне на индивидуална цена за инсталациите.

С Разпоредбата на чл. 162, ал. 1 и сл. от ЗЕ, освен че се транспонират в националното ни законодателство разпоредбите на Директивата, чрез същата се реализира и една от основаните цели на ЗЕ, разписана в чл. 2, ал. 1, т. 6, а именно: насърчаване на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия.

Предвид изложеното и до колкото нито чл. 162 от ЗЕ, нито чл. 2, ал. 1, т. 6 от ЗЕ, въвеждат ограничения за изключване на приложението на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, в посочения в доклада смисъл: към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки - да осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителна земеделска продукция, следва извод, че изложеното в Доклада тълкуване няма нормативно основание.

Освен изложеното, дружеството счита, че в процесния случай разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, не е приложима, тъй като:

Приложението на общата разпоредба на чл. 33, ал. 4 от ЗЕ, се изключва от специалната на чл. 162, ал. 2 от ЗЕ, която предвижда че произвежданата от „ТЕЦ Свищов“ АД електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се изкупува в количества и цени определени от КЕВР без значение за какво се използва топлинната енергия.

Специалната разпоредба на чл.162 от ЗЕ регулира само отношенията с производителите на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, докато чл. 33, ал. 4 от ЗЕ е в общата част и касае производители на електрическа енергия от други източници и по друг начин, поради което специалната разпоредба на чл. 162 от ЗЕ изключва и има примат над общата на чл. 33, ал.4 от ЗЕ.

Разпоредбите на Директивата не предвиждат ограничения за насърчаването на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия, които да са свързани с размера на приходите им, или за какво и от кой се използва топлинната енергия.

Дружеството твърди, че подаденото заявление за регулиране на цената на топлинната енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ, отговаря на изискванията на закона, съответно налице са основанията за изключване на приложението на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ - произвежданата от дружеството топлинна енергия ще се използва за производство на растителна земеделска продукция през регулаторния период, за който се иска утвърждаване на цени.

След преглед на постъпилото възражение, Комисията счита:

Цените за снабдяване с топлинна енергия от нелицензираните лица по чл. 39, ал. 4, т. 2 и 3 от ЗЕ не подлежат на регулиране от Комисията предвид изричната правна норма на чл. 30,

ал. 3 от ЗЕ.

В Раздел VII от глава десета „Топлоснабдяване“ от ЗЕ са детайлизирани търговските взаимоотношения при продажбата на топлинната енергия, като производител на топлинна енергия може да продава топлинната енергия на топлопреносното предприятие (чл. 149, ал. 1, т. 1 от ЗЕ) и на пряко присъединени клиенти на топлинна енергия за небитови нужди (чл. 149, ал. 1, т. 2 от ЗЕ). Теплопреносното предприятие може да продава топлинната енергия на клиенти на топлинна енергия за небитови нужди (чл. 149, ал. 1, т. 3 от ЗЕ), на асоциации на клиентите на топлинна енергия в сграда - етажна собственост (чл. 149, ал. 1, т. 4 от ЗЕ), на доставчик на топлинна енергия (чл. 149, ал. 1, т. 5 от ЗЕ) и на клиенти на топлинна енергия за битови нужди (чл. 150, ал. 1 от ЗЕ). Видно е, че ЗЕ не предвижда преки правоотношения между производител и клиенти на топлинна енергия за битови нужди. В тази връзка в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ е предвидено производителят да осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти, като предпоставките са кумулативни.

Съгласно чл. 30, ал. 4 от ЗЕ Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 на производители, които съгласно одитираните годишни финансови отчети за някоя от предходните три календарни години имат общи годишни приходи над 5 000 000 лв. и приходите им от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите им годишни приходи, освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Цитираната правна норма на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ не противоречи на други разпоредби на ЗЕ. Тя ограничава административното регулиране и административния контрол и не ограничава производителя да продава енергия по свободно договорени цени, което не противоречи на целите и принципите на ЗЕ. С приемането на нормата на ал. 4 на чл. 30 от ЗЕ се ограничава един от регулаторните режими върху стопанската дейност, като визираните в нормата производители могат свободно да продават произвежданите от тях електрическа и топлинна енергия, без да е необходимо цените, които прилагат да се регулират от КЕВР.

Разпоредбата на чл. 162 от ЗЕ следва да се цитира в цялост и тя гласи: общественият доставчик, съответно крайните снабдители са длъжни да изкупят от производители, присъединени към съответната мрежа, цялото количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, регистрирано с месечен сертификат за произход, по преференциални цени, определени съгласно съответната наредба по чл. 36, ал. 3, с изключение на количеството електрическа енергия, необходимо за осигуряване експлоатационната надеждност на основните съоръжения, произведено над количеството електрическа енергия от комбинирано производство и количествата, които производителят ползва за собствени нужди и за собствено потребление по смисъла на чл. 119, ал. 1 или има сключени договори по реда на глава девета, раздел VII, или с които участва на пазара на балансираща енергия, или която е потребявана от небитови клиенти, които не са на бюджетна издръжка, и които производителят с преобладаващ топлинен товар за стопански нужди снабдява с топлинна енергия. Количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите. В допълнение алинея втора от чл. 162 от ЗЕ определя, че производителят може да продава количествата електроенергия извън тези по ал. 1 по свободно договорени цени по реда на глава девета, раздел VII, или на балансиращия пазар.

Разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ съдържа в себе си изключения от изискването за задължително изкупуване на електрическата енергия, дори в случаите когато тя е произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Изключенията се отнасят за количеството електрическа енергия, необходимо за осигуряване експлоатационната надеждност на основните съоръжения, произведено над количеството електрическа енергия от комбинирано производство и количествата, които производителят ползва за собствени нужди и за собствено потребление по смисъла на чл. 119, ал. 1 или има сключени договори по реда на глава девета, раздел VII, или с които участва на пазара на

балансираща енергия, или която е потребявана от небитови клиенти, които не са на бюджетна издръжка, и които производителят с преобладаващ топлинен товар за стопански нужди снабдява с топлинна енергия.

В тази връзка „ТЕЦ Свищов“ АД попада в групата на когенерациите, опериращи изцяло на свободния пазар.

По отношение на твърденията на „ТЕЦ Свищов“ АД, че „приложението на общата разпоредба на чл. 33, ал. 4 от ЗЕ, се изключва от специалната на чл. 162, ал. 2 от ЗЕ, която предвижда че произвежданата от „ТЕЦ Свищов“ АД електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се изкупува в количества и цени, определени от КЕВР“, е необходимо да се обърне внимание на следните обстоятелства: ал. 4 на чл. 33 от ЗЕ е отменена (ДВ бр. 17 от 2015 г., в сила от 6.03.2015 г.), а чл. 162, ал. 2 от ЗЕ определя, че електрическа енергия от високоефективно производство може да се продава и на свободния пазар по реда на раздел VII „Сделки при свободно договорени цени“ от глава девета от ЗЕ, което именно е относимо към „ТЕЦ Свищов“ АД. Дружеството не попада в обхвата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ. Освен това, разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ не е в противоречие с чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, защото в чл. 162, ал. 1 от ЗЕ се регламентира, че количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на Комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите. Следователно разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ се прилага само по отношение на производители, чиито цени се регулират от Комисията по реда на ЗЕ, какъвто не е настоящият случай.

Комисията не приема за основателно твърдението, че чл. 30, ал. 4 от ЗЕ „касае производители на електрическа енергия от други източници и по друг начин“. Разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ определя, че Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 на производители при посочените в нормата предпоставки. Визираните в правната норма цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ са преференциалните 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, които се определят от Комисията. Следователно при наличието на предпоставките на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, се изключва приложението на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ и това ясно следва от проследяването на препратките на правните норми на ЗЕ.

Неоснователни се явяват твърденията на дружеството относно граматическо тълкуване на нормата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ. Излагат се доводи за неправилност на изводите на административния орган, тъй като не е налице хипотеза за прилагане на граматическо тълкуване на текста на горесцитираната норма. Във възражението на „ТЕЦ Свищов“ АД се твърди, че до прилагането на този метод на тълкуване следва да се стигне, когато на база общите и специални разпоредби на нормативния акт не може да бъде изяснен смисълът на конкретна разпоредба.

В хода на административното производство, образувано по заявление, подадено от „ТЕЦ Свищов“ АД, Комисията е събрала, разгледала и обсъдила в Доклада всички факти и обстоятелства от значение за случая, като установените факти са на база представената от дружеството в КЕВР информация. Комисията е установила наличие на условията по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ въз основа на информация, представена от „ТЕЦ Свищов“ АД. В резултат на разглеждане на представените данни и информация се формира крайният извод за недопустимостта на административното производство по регулиране на цените на „ТЕЦ Свищов“ АД.

Грамматическото тълкуване има за цел да изясни езиковия смисъл на правната норма. Грамматическото тълкуване предшества логическото, тъй като чрез първия вид тълкуване се изяснява езиковият смисъл на правната норма, а чрез втория вид се разкриват духа и разумът на закона. При грамматическото тълкуване се изяснява смисълът на отделните думи, използвани при формулирането на закона. Оттук следва изводът, че тълкувайки термините се стига до правното понятие. Следващата крачка към разтълкуването на правната норма е, че терминът веднъж изяснен като езикова единица се търси връзката му с другите термини, търси се мястото на термина в разпоредбата, т.е. мястото на понятието в контекста на изречението. Безспорен е изводът, че текстът на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ държи сметка за правната

логика на законодателя, че всички дейности, описани в цитирания текст обхващат едно конкретно дружество и извършваната от това дружество дейност, без да се държи сметка за това какви дейности извършва „ТЕЦ Свищов“ АД в контекста на отношенията си с други юридически или физически лица.

Неоснователни са доводите на „ТЕЦ Свищов“ АД, свързани с Директива 2004/8/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 11 февруари 2004 г. относно насърчаване на комбинираното производство на енергия, основаващо се на търсенето на полезна топлинна енергия във вътрешния енергиен пазар и за изменение на Директива 92/42/ЕИО. Задължителното изкупуване на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство по преференциални цени не е транспонирано нито от Директива 2004/8/ЕО, нито от следващата директива, която я отменя, а именно - Директива 2012/27/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 година, относно енергийната ефективност, за изменение на директиви 2009/125/ЕО и 2010/30/ЕС и за отмяна на директиви 2004/8/ЕО и 2006/32/ЕО. Цитираните директиви не уреждат задължителното изкупуване на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство по преференциални цени като задължителна мярка за насърчаване на комбинираното производство, съответно – не задължават държавите-членки да въведат във вътрешното си законодателство такава мярка. В съображение 39 от преамбюла на Директива 2012/27/ЕС се казва, че: „с оглед да се увеличи прозрачността за крайния клиент, за да бъде той в състояние да избира между електроенергия от комбинирано производство и електроенергия, произведена чрез други технологии, произходът на енергията от високоефективно комбинирано производство следва да бъде гарантиран на основата на хармонизирани референтни стойности на ефективността. Схемите за гарантиране на произхода сами по себе си не предполагат право на ползване на национални механизми за подпомагане“.

Разпоредбата на чл. 27, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) възлага процесуално задължение на административния орган да проверява предпоставките от фактическо и правно естество за допустимостта на искането в производството по издаването на индивидуалния административен акт. Ако не са налице предпоставките за допустимост на искането - административно производство не се образува, а ако вече е образувано подобно, същото се прекратява. В тази връзка се явяват неоснователни твърденията на „ТЕЦ Свищов“ АД, че администрацията на Комисията въвежда като изискване, за да не бъде приложено изключението по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки - да се осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителната земеделска продукция. Допустимостта на административното производство се проверява както към момента на подаване на съответно искане в административния орган, така и към момента на постановяване на административния акт. Задължение на административния орган да разгледа и реши съобразно закона заявено пред него искане за издаване на административен акт няма да възникне в случаите, когато сезираният орган констатира наличието на факти, които изключват, погасяват или препятстват упражняването на правомощията му. Тези факти представляват процесуални пречки и правят произнасянето недопустимо. Правните норми изискват административните актове да се основават на конкретно установени факти, като това е изискване за законосъобразност.

В Доклада са направени подробни констатации, че дружеството не използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция. На проведеното открито заседание и с писменото възражение „ТЕЦ Свищов“ АД излага само правни аргументи, които не променят установената фактическа обстановка, и не представя доказателства, които да бъдат разгледани от КЕВР.

След провеждане на открито заседание и обществено обсъждане, със Закон за допълнение на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 51 от 2017 г., в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ след думата „използват“ се добавя „100 на сто от“.

„ТЕЦ Свищов“ АД не използва цялата произведена топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, което е безспорно предвид твърденията на дружеството и събраните доказателства.

В тази връзка, приложение следва да намери преходната разпоредба на § 2 от Закона за допълнение на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 51 от 2017 г., съгласно която започнатите до влизането в сила на този закон производства за регулиране на цените за продажба на топлинна енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 се прекратяват при наличие на условията по чл. 30, ал. 4.

26. „Видахим“ АД

С вх. № Е-14-35-7 от 31.03.2017 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия и утвърждаване на еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара, към което е приложило на хартиен и електронен носител и по електронна поща:

1. Удостоверение за Актуално състояние на дружеството;
2. Обосновка;
3. Отчетна информация за 2016 г. и прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017÷30.06.2018 г., по приложен ценови модел (справки от № 1 до № 9);
4. Средна цена на въглищата по складова наличност към 01.03.2017 г. и по сключено Споразумение (Приложение № 2);
5. Отчет и анализ на планираните и изпълнени ремонтни и инвестиционни мероприятия и прогнозен анализ на технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2017÷30.06.2018 г. (Приложение № 3);
6. Отчетна информация за продадените количества електрическа енергия и приходите от продажби, (Приложение № 4);
7. Неодитиран годишен финансов отчет за 2016 г.;
8. Споразумение за доставка на енергийни въглища РТ-ВД/01.03.2017 г.;
9. Производствена програма на Завода за пневматични гуми за периода 01.07.2017÷30.06.2018 г.;
10. Справка за сключените договори за производство на пневматични гуми от „Видахим“ АД в периода 01.07.2017÷30.06.2018 г.;
11. Копия от сключени договори за производство и продажба на пневматични гуми;
12. Копие от сключен договор за продажба на топлинна енергия с „Химремонтстрой“ АД от 24.03.2017 г.; копие от договор за продажба на топлинна енергия с „Иренор“ ООД от 13.03.2017 г., копие от договор за продажба на топлинна енергия със Сдружение „Енорийски храм Христос Спасител“ – гр. Видин“ от 24.03.2017 г.;
13. Копие от анкетна карта и регистрационна карта за регистрация на земеделски стопанин на „Видахим“ АД от 23.02.2017 г. от Министерството на земеделието и храните ;
14. Копия от предложения за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия на „Видахим“ АД, публикувани в местен и национален вестник;
15. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството е предложило за утвърждаване следните цени:

- Преференциална цена на електрическа енергия – 153,61 лв./MWh с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./ MWh
- Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител водна пара – 50,49 лв./MWh.

Предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени със следните цени на горивата:

- Цена на въглищата – 201,37 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg.
- цена на газьол – 1 297,05 лв./t;
- цена на мазут – 1 200,00 лв./t.

Обосновката на дружеството е следната:

Предложението за цени за новия регулаторен период 01.07.2017 - 30.06.2018 г. на „Видахим“ АД е разработено при спазване на изискванията на НРЦТЕ, НРЦЕЕ и Указания-НВ.

Изготвеното предложение е съобразено и с направените промени в чл. 30, ал. 4 на ЗЕ по отношение на подлежащите на регулиране цени на електрическата енергия, произведена от високоефективно комбинирано производство.

„Видахим“ АД посочва, че е регистриран земеделски производител и притежава Регистрационна карта, издадена от Областна Дирекция „Земеделие“ – гр. Видин от 23.02.2017 г., както и че притежава изграден оранжерийен комплекс в близост до ТЕЦ „Видин“ през 2014 г., който развива успешно производствена и търговска дейност в периода 2014-2015 г., преди спиране работата на централата и подаването на топлинна енергия към оранжерията.

Дружеството счита, че към датата на подаване на заявлението, са налице необходимите предпоставки за развитието на ефективна оранжерийна дейност при използване на топлинната енергия от ТЕЦ, а именно:

- Оранжерийният комплекс е изграден;
- В наличност са всички съоръжения и инсталации, които са годни за експлоатация;
- Изградена е и необходимата прилежаща инфраструктура.

Обработваемата площ предопределя възможността за рационално управление на оранжерийния комплекс. Той има изградена система за капково напояване и система за използване на топлинната енергия от намиращата се в непосредствена близост ТЕЦ. Това от своя страна дружеството приема като предпоставка за гарантирано осигуряване на необходимия температурен режим и целогодишно функциониране на оранжерийния комплекс, с цел постигане на по-висока рентабилност.

„Видахим“ АД планира поетапно разширяване на тази дейност в следващите няколко години, в зависимост от темпа на нарастване на приходите от продажба на земеделска продукция. Оранжерийният комплекс ще бъде използван за производството на няколко вида култури, като в периода от октомври на текущата година до месец май на следващата година топлинната енергия ще бъде използвана за отопление. В пролетно-летния сезон се предвижда използване на топлинната енергия за т.нар. соларизация, която има за цел да поддържа високо качество на почвата за получаване на висок добив земеделска продукция при минимално използване на промишлени препарати за борба с вредителите. По този начин ще се гарантира високо качество на произвежданата продукция, което от своя страна ще рефлектира върху приходите от продажби.

Дружеството твърди, че според направените проучвания на пазара в региона на населените места в Северозападен район - гр. Видин, Враца и Монтана съществува голямо търсене на традиционни български зеленчуци, отгледани в екологична среда. Предлагането, обаче на такива продукти е слабо, което дава възможност на „Видахим“ АД да запълни създалата се пазарна ниша. С оглед на дейността до момента и нуждите на пазара в комплекса ще се отглеждат: ранни сортове домати, краставици, салати, лук, чесън, пипер, пресни подправки, разсад.

През новия регулаторен период 01.07.2017- 30.06.2018 г. е направен разчет на приходите и разходите за работата на оранжерийния комплекс на „Видахим“ АД.

Наред с поетапното разширяване на дейността като земеделски производител „Видахим“ АД предвижда продължаване работата на Завода за гуми. За целта има изготвена производствена програма и сключени договори с клиенти, приложени към заявлението.

Дружеството твърди, че е предвидена и доставка на топлинна енергия за отопление и производствена дейност на други клиенти, с които има сключени договори, в т. ч. оранжерии и катедрален храм.

Приложена е и информация за обвързаността на предвидената за реализация топлинна енергия, както следва:

Общо топлинна енергия	Завод за гуми	Оранжерии	Снабдяване с топлинна енергия на църквата, други промишлени
-----------------------	---------------	-----------	---

			клиенти, и т.н.
MWh	MWh	MWh	MWh
649 800	590 790	22 220	36 790

Технико-икономически анализ на производството на високоефективна комбинирана енергия от ТЕЦ „Видин“

Производството на каучукови изделия и работата на оранжерийния комплекс на „Видахим“ АД са в пряка връзка с производството на високо ефективна електрическа енергия от ТЕЦ, която подлежи на изкупуване от Обществения доставчик. 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. Аналогично е и захранването с топлинна енергия на оранжерийния комплекс от ТЕЦ „Видин“. Етапите, свързани с производство и пренос на топлинна енергия до отделните обекти, са технически обвързани и не могат да работят автономно.

Заводската централа е с обща инсталирана електрическа мощност 60 MW. Централата е построена през 1969 г. и е предназначена да използва високо калорични вносни въглища – с произход Русия и Украйна.

Проектните въглища, необходими за работата на централата, са марка ПА от Донецкия басейн в Украйна. През последните години, във връзка със спазване екологичните изисквания и намаляване нормите на серни окиси ТЕЦ към „Видахим“ АД 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, Виетнамски и др. поради следните причини:

1. По - високото им сярно съдържание ($S = 1,1 - 1,4\%$).
2. По - високите им летливи вещества ($V = 19 - 20\%$). Прахта от тези въглища се samozапалва в прахови бункери, пада налягането в барабана и котлоагрегатът не може да поддържа нормални номинални параметри. Пада рязко температурата на прегрята пара и се задейства защитата от ниска температура, която води до изключване на Котлоагрегата и турбините.
3. Висока температура на топене на пепелта на тези въглища ($t_3 = 1400\text{ }^{\circ}\text{C}$ - проект). При тези въглища още $t_1 > 1450\text{ }^{\circ}\text{C}$. Поради тази причина се затяга процеса на горене. Почти няма течено шлакоотделяне, като има сепарация на прах на пода на котлоагрегата, при което възниква опасност от зашлаковане на шлаковия отвор. Увеличава се процентно дела на пепелта в уноса до 95% ($a_{\text{ун}} = 85\%$ проект), което води до покачване на процента на горимост в уноса до 20%, увеличаване загубата от механическо недоизгаряне до 5% (3% - проект). Всичко това води до намаляване КПД на котлоагрегата, респективно преразход на въглища. Котлоагрегатът започва интензивно да се зашлакова по нагревни повърхности. Забиват се с повече пепел въздухоподгревателите му, което води до намаляване на резерва по тяга с последващо намаление на паропроизводството му. Увеличават се собствените нужди на електроенергия поради увеличеното натоварване на въздушни вентилатори (по-високите летливи се нуждаят от повече въздух) и на димни вентилатори, за да се поддържа нормална тяга.

1. Променливи разходи за производство през новия регулаторен период

1.1. Въглища

Използваните въглища от „Видахим“ АД през новия регулаторен период покриват екологичните изисквания за намаляване нормите на серни окиси от ТЕЦ към „Видахим“ АД. 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 и Русия, които са с висока калоричност от 6000 kcal/kg. Използват се като добавка и въглища с марки „ТОМСШ“ и „ДСШ“, с произход Кузбас, Русия.

Прогнозните цени на въглищата, доставяни на „Видахим“ АД за новия ценови период са изчислени при преизчисляване доставната цена в левовата равностойност спрямо щатския долар към 30.03.2016 г. е 1.83 лв./USD. В общата доставна цена са включени и разходи за транспорт и товаро-разтоварни разходи. Взети са предвид складовите

наличности от въглища към датата на подаване на заявлението, както и сключените договори за доставка на въглища - 160 000 t за периода 01.07.2017 - 30.06.2018 г. При определяне на базовата стойност на разходите за въглища, са взети предвид и периодите на доставка. Обичайната търговска практика е свързана с извършване на доставки през есенно зимния период, когато централата е най-натоварена. Доставки, по правило не се извършват през летните месеци, поради опасност от самозапалване при натрупване на голяма складова наличност. Също така, за авансово договаряне на по-изгодни цени през летния сезон е необходимо авансово заплащане на въглищата, а централата не разполага с необходимите средства.

Предвид изложеното „Видахим“ АД посочва, че е в състояние да възстанови работата на Завода за гуми и ТЕЦ към него, във възможно най-кратки срокове, използвайки наличната складова наличност от въглища, доставяна през предходни отчетни периоди.

1.2. Производствена програма

„Видахим“ АД счита, че предложената производствена програма е изцяло съобразена с потреблението на топлинна енергия, в т. ч.: за работата на Оранжевия комплекс и за работата на Завода за гуми, с доставката на топлинна енергия на клиенти, в близост до централата.

В производствената програма в периода 01.07.2017 – 30.06.2018 г. са включени:

- Топлинна енергия, с топлоносител водна пара – 649 800 MWh;
- Високоэффективна комбинирана електрическа енергия, в т.ч. и собственото потребление – 160 310 MWh;
- Високоэффективна комбинирана енергия към Обществения доставчик – 155 580 MWh;

При разработване на производствената програма за новия регулаторен период, усилията на дружеството са насочени към предоставяне на обективна информация и технико-икономически обвързани ценообразуващи елементи, въз основа на плана за развитие на оранжевия производствено, сключените договори за доставка на топлинна енергия с клиенти в близост до централата и сключените договори за производство на завода за гуми.

„Видахим“ АД твърди, че е в състояние да изпълни ангажиментите си във връзка с последващото сертифициране на високоэффективната комбинирана енергия, така че да може по безспорен начин да се докаже произхода на електрическата енергия, както и че са изпълнени критериите за високо ефективно комбинирано производство.

2. Условно-постоянни разходи

Общата стойност на планираните условно – постоянни разходи за новия ценови период е **16 899 хил. лв.**, като разходите са съобразени с минималните нужди от персонал за изпълнение на производствената програма. Разходите пряко свързани с дейността по лицензията – горива, работно облекло и др. също са оптимизирани, като прогнозираните нива са в съответствие с действащата нормативна база.

2.1. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Прогнозните разходи за възнаграждения в Справка № 1 „Разходи за производство“ през новия ценови период възлизат на 4 538 хил. лв., като са включени всички разходи за персонал относими към лицензионната дейност. През 2016 г. „Видахим“ АД не е извършвало лицензионна дейност, поради което за същия период дружеството поддържа минимален брой оперативен технически и административен персонал. Като отчетни данни за 2016 г. са посочени 551 хил. лв. разходи за възнаграждения на персонала, които според дружеството не би следвало да се използват за целите на сравнителен анализ по групи разходи и не могат да бъдат използвани за база при определяне на необходимите приходи за новия ценови период.

Планираните разходи за социални осигуровки през новия ценови период възлизат на 848 хил. лв., като дружеството счита, че тази стойност е съобразена с разпоредбите на осигурителния кодекс.

2.2. Разходи за амортизации

Планираните разходи за амортизации са 4 994 хил. лв. Съгласно Закона за счетоводството, амортизацията се начислява като разход, само при ефективна работа

на активите. Поради тази причина разходи за амортизации за 2016 г. не са начислени.

Амортизационната политика на дружеството включва прилагането на линеен метод за амортизации, а амортизационния срок на активите е съобразен с техния полезен живот, както следва:

Сгради	25 години
Машини, съоръжения и оборудване	14 години
Транспортни средства	7 години
Други амортизируеми дълготрайни активи	7 години

2.3. Разходи за ремонт

Предвидените средства за ремонт за ценовия период са в размер на 3 906 хил. лв. и са изчислени на база предварителна оценка за стойността на ремонтните дейности, свързани с пускане в експлоатация на машините и съоръженията на ТЕЦ Видин. През 2016 г. ремонти не са извършвани. В стойността на ремонтната програма са предвидени и разходи за текущи ремонтни дейности, необходими за поддържане на техническата изправност на централата по време на експлоатация.

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 междуремонтният пробег се определя от завода производител.

Въз основа на междуремонтния пробег на отделните съоръжения, действащите наредби и инструкции за ремонт и срока за изчерпване на експлоатационния ресурс на метала е изготвена Ремонтната програма за периода 2017-2018 г.

Основните цели, които се предвижда да се решат с изпълнението на тази програма са:

- Увеличаване на междуремонтния 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 съоръжения 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.

В обобщение, предвидената ремонтна програма за новия регулаторен период има за цел да осигури безаварийното пускане в експлоатация на ТЕЦ „Видин“, както и да бъдат избегнати впоследствие аварийни ремонти. Изпълнението на предвидената ремонтна програма ще сведе до минимум възникването на непредвидени ремонтни разходи, ще се повиши сигурността на работа, ще намалеят собствените нужди на електро- и топлоенергия и ще се предотврати замърсяването на околната среда.

2.4. Разходи, пряко свързани с дейността по лицензията

Планираните разходи, пряко свързани с дейността по лицензията за новия регулаторен период възлизат на 3 461 хил. лв., като тяхната стойност е изчислена на база ефективната експлоатация на производствените мощности. През 2016 г. ТЕЦ Видин не осъществява производствена дейност, поради което посочените отчетни разходи за този период не могат да бъдат използвани като база за сравнителен анализ.

2.5. Възвръщаемост

При прогнозиране на възвръщаемостта от високоефективно комбинирано производство са направени разчети за новия регулаторен период съгласно Указания-НВ за попълване на справките за образуване на цените на електрическата и топлинната енергия. Включената норма на възвръщаемост на собствения капитал е в размер на 5,0%, респективно среднопретеглената норма на възвръщаемост, залежала при ценообразуването е 5,56%.

Дружеството счита, че предложената от „Видахим“ АД ценова рамка за

производство на високоефективна комбинирана електрическа и топлинна енергия за новия ценови период от 1 юли 2017 г. отразява текущите нива на разходите за горива, въглеродни емисии и условно-постоянни разходи, прогнозиран при спазване наредбите и указанията на Комисията. Дружеството не разполага с необходимия финансов резерв за покриване на всякакви негативни изменения в цените на въглицата или промяна на валутните курсове, като и за преодоляване на плащания, въведени със ЗЕ.

Въз основа на гореизложеното дружеството предлага КЕВР да утвърди следните цени за периода 01.07.2017 – 30.06.2018 г., при ценообразуващи елементи:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 153,61 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 153,60 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
 2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 50,49 лв./MWh
 3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 57 433 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 55 109 хил. лв., от които условно-постоянни – 16 899 хил. лв. и променливи – 38 210 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 41 808 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,56%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 160 310 MWh, в т. ч. собственото потребление 4 730 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 649 800 MWh.
- Цена на въглицата – 201,37 лв./т при калоричност 5 900 kcal/kg.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2016 г. дружеството не е извършвало комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 741,16% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), като най-значително е увеличението на разходите за заплати и възнаграждения с 668,75%, последвани от разходите за ремонт с 300,62% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 697,47%. Дружеството предвижда през новия регулаторен период прогнозни разходи за инвестиции в размер на 2 100 хил. лв.

Разпоредбата на чл. 27, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) възлага процесуално задължение на административния орган да проверява предпоставките от фактическо и правно естество за допустимостта на искането в производството по издаването на индивидуалния административен акт. Ако не са налице предпоставките за допустимост на искането - административно производство не се образува, а ако вече е образувано подобно, същото се прекратява.

Материалноправната норма на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, определя, че: „Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 на производители, които съгласно одитираните годишни финансови отчети за някоя от предходните три календарни години имат общи годишни приходи над 5 000 000 лв. и приходите им от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите им годишни приходи, освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция“.

Следва да се отбележи, че разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ предвижда недопустимост на регулиране на цените на съответния производител, при наличие на предвидените в нея предпоставки „за някоя от предходните три календарни години“, което означава, че е необходимо да се направи анализ за наличие на положителните и за отсъствие на отрицателните предпоставки за последните три календарни години – 2014 г., 2015 г. и

2016 г. В случай, че се установи някоя от визираните в правната норма пречки за образуване и провеждане на административно производство за някоя от последните три години, без значение коя точно, производството ще следва да бъде прекратено.

Предвид обстоятелството, че „Видахим“ АД не е представило одитиран годишен финансов отчет с пояснителните приложения към него за 2016 г., изискан от Комисията с писмо изх. № Е-14-00-3 от 01.03.2017 г., не може бъде извършен анализ на годишните приходи съгласно одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., както и на дела на приходите от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия спрямо общите годишни приходи за тази година. По отношение на предходните две години - 2014 г. и 2015 г., съгласно одитираните годишни финансови отчети, публикувани по партидата на дружеството в Търговския регистър, се установява, че „Видахим“ АД има общо годишни приходи за 2014 г. в размер на 44 209 хил. лв., в т. ч. приходи от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия 37 629 хил. лв. или 85,12% от общите приходи, и за 2015 г. общо годишни приходи в размер на 14 114 хил. лв., в т. ч. приходи от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия 10 484 хил. лв. или 74,28% от общите му годишни приходи.

По отношение на изключението, визирано в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, *„освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция“*, следва да се отбележи, че за да попадне в това изключение, по отношение на заявителя следва да са налице кумулативни изисквания да *осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти* или алтернативно – *да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция*. По отношение на „Видахим“ АД не е налице първата група предпоставки, защото преносът на топлинна енергия, на основание чл. 39, ал. 1, т. 2 от ЗЕ задължително подлежи на лицензиране от КЕВР. „Видахим“ АД не притежава такава лицензия. Представените от дружеството копия от договори за продажба на топлинна енергия с „Химремонтстрой“ АД и Сдружение „Енорийски храм Христос Спасител – гр. Видин“ не са сключени с битов клиент. Съгласно дефиницията, дадена в §1, т. 2а от допълнителните разпоредби на ЗЕ, „битов клиент“ е клиент, който купува електрическа или топлинна енергия с топлоносител гореща вода или пара за отопление, климатизация и горещо водоснабдяване, или природен газ за собствени битови нужди.

По отношение на втората предпоставка - *да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция*, дружеството е представило договор със земеделски производител - „Иренор“ ООД, сключен на 16.03.2017 г. и копие от анкетна карта и регистрационна карта за регистрация на земеделски стопанин на „Видахим“ АД от 23.02.2017 г. от Министерството на земеделието и храните. Представената информация очевидно касае бъдещ период.

За твърдението си, че *„притежава изграден оранжерияен комплекс в близост до ТЕЦ „Видин“ през 2014 г., който развива успешно производствена и търговска дейност в периода 2014-2015 г., преди спиране работата на централата и подаването на топлинна енергия към оранжерията“*, дружеството не е представило конкретни доказателства.

Нормата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ предвижда регулиране на цените, ако съответният производител на електрическа и топлинна енергия *използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция*. Глаголът *използва* означава, че производителят трябва да докаже, че реално използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, като не е достатъчно само да прави твърдения в тази насока. Членуването на думата *произведената*, означава, че за да е налице предвидената от законодателя предпоставка, следва предназначението на произвежданата от него топлинна енергия да е същностно и определящо за дейността му. Необосновано и в противоречие с духа на закона е огромни инсталирани енергийни мощности да се използват за производството на минимално количество земеделска продукция. В противен случай би могло да се достигне до резултати, противоречащи на духа на закона, заобикаляне на разпореденото от законодателя и постановяване на административен акт извън материалната

компетентност на КЕВР, в качеството ѝ на административен орган.

Представените от „Видахим“ АД данни и документи не доказват реално използване на топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, както за предходните три календарни години, така и към настоящия момент.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. № Е-14-35-11 от 09.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

Дружеството посочва, че през отчетния ценови период 01.07.2016 г. - 30.06.2017 г. и за 2016 г. няма никакво производство на електрическа и топлинна енергия, а не само цитираното в Доклада комбинирано производство.

По отношение извършения анализ на Приложение № 3: „Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 741,16% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016-30.06.2017 г.), като най-значително е увеличението на разходите за заплати и възнаграждения с 668,75%, последвани от разходите за ремонт с 300,62% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 697,47%“.

Дружеството изразява мнение, че през регулаторния период 01.07.2016-30.06.2017 г. ТЕЦ към „Видахим“ АД и дружеството като цяло нямат нито един работен ден с реализирано производство. Счита за некоректна направената констатация и цитираните проценти, при положение че прогнозата за новия ценови период е разработена на база нормална производствена дейност.

Дружеството заявява, че цитираните стойности в графа № 4 от Приложение № 3 от Доклада „Прогноза в цени от 01.07.2016 г.“ на „Условно-постоянни разходи“, „Разходи за амортизации“, „Разходи за външни услуги“ и „Цена на въглищата“, не са подавани в КЕВР, което водело до получаване на некоректни данни в графа № 11 „Изменение в проценти“.

Относно финансовото състояние на дружеството:

Дружеството смята за некоректно изготвени анализите и мотивите по отношение на общото финансово състояние за 2016 г. и възражава срещу тях. Заявява, че нормалният производствен цикъл на дружеството е нарушен от 01.01.2015 г., а след м. март 2015 г. е спряна напълно производствената дейност, което е и причина за влошеното финансово състояние на „Видахим“ АД към 31.12.2016 г. и към тази дата дружеството не извършва производствена дейност.

В тази връзка дружеството посочва, че при необходимост от инвестиции за възобновяване на производството „Видахим“ АД ще работи с привлечени средства, подсигурени от основните акционери.

Дружеството възражава и по отношение на цитат от Доклада „Необосновано и в противоречие с духа на закона е огромни инсталирани енергийни мощности да се използват за производство на минимално количество земеделска продукция“, като счита, че не е огромна инсталирана мощност, а също и по отношение на направените корекции в „Образуване на цените“. Дружеството счита, че след като цените се определят индивидуално за всяко дружество, цитирането на „съгласно Общия подход“ звучи неприемливо, защото не е нормативен документ и не може да бъде достатъчен мотив за направените корекции.

Във връзка с това „Видахим“ АД счита, че корекциите са направени без съответните мотиви, касаещи изрично „Видахим“ АД, което дружеството счита за некоректно и грешно като позиция.

Дружеството възражава и срещу изложените правни аргументи в доклада, като счита, че същите противоречат както на основни принципи за тълкуване на нормативните актове, така и на самите нормативни актове, съответно на правото на Европейския съюз.

Дружеството не приема аргументите в доклада, че за да бъде регулирана цената на топлинната енергия и да бъдат определени цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ, следва производител който за някоя от предходните три календарни години има общи годишни приходи над 5 000 000 лева и приходите му от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите му

годишни приходи, в момента да осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Дружеството счита, че администрацията на Комисията въвежда като изискване, за да не бъде приложено изключението по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки - да се осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителна земеделска продукция. Според дружеството подобно разбиране води до извод, че на този пазарен сегмент може да участват само съществуващи производители, и нови участници не могат да искат, съответно да им бъдат определени, регулирана цена на топлинната енергия и цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ, което според дружеството противоречи на целите на ЗЕ, посочени в чл. 2, ал. 1, т. 3 и т. 6 - създаване и развитие на конкурентен и финансово стабилен енергиен пазар, и насърчаване на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия.

На следващо място дружеството счита, че използването на големи горивни инсталации за производство на растителна земеделска продукция, вместо да продават топлинната енергия на земеделски и други производители, противоречи на целите на ЗЕ посочени в чл. 2, ал. 1, т. 4 - енергийни доставки при минимални разходи.

Дружеството счита, че направеното граматическо тълкуване на използваните в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ изрази цели единствено да създаде квазиоснование да не бъде уважено искането на „Видахим“ АД за определяне на регулирана цена на топлинната енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ. Изразява мнение, че граматическо тълкуване се използва само когато на база общите и специалните разпоредби на нормативния акт не може да бъде изяснен смисълът на конкретна разпоредба и счита, че конкретният случай не е такъв. Нито в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, нито в други разпоредби на закона има изискване, за да бъде изключено приложението на същата разпоредба, съответният производител преди подаване на заявление за утвърждаване на цени сам да използва произвежданата топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Освен това, дори и при прилагане на граматическото тълкуване на разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, не може да се стигне до изводи, като тези в Доклада, тъй като изразът „използва“ следва да се разбира занапред доколкото се касае за бъдещ регулаторен период, а изразът „произведената“ доколкото не е адресиран до производителя, следва да се разбира, че няма значение кой ще използва произведената топлинна енергия, стига цялата или част от нея да се използва за производство на растителна земеделска продукция. Противното води до лишен от правна и икономическа логика извод големи горивни инсталации да се използват за производство на растителна земеделска продукция, вместо да продават топлинната енергия на земеделски и други производители.

Подобно тълкуване противоречи на общи и специални разпоредби на ЗЕ и на Директива 2004/8/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 11 февруари 2004 г. относно насърчаване на комбинираното производство на енергия, основаващо се на търсенето на полезна топлоенергия във вътрешния енергиен пазар и за изменение на Директива 92/42/ЕИО (Директивата), които не въвеждат като изискване за насърчаване, съответно за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ, към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ - да осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителна земеделска продукция.

Съгласно чл. 162, ал. 1 от ЗЕ, който се намира в специалната част на закона - Глава единадесета „Насърчаване на производството на електрическа енергия по комбиниран начин“, Раздел II „Производство на електрическа енергия от топлоелектрически централи с комбиниран начин на производство“, общественят доставчик, съответно крайните снабдителите са длъжни да изкупят от производители, присъединени към съответната мрежа, цялото количество електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, регистрирано с месечен сертификат за произход, по

преференциални цени, определени съгласни съответната наредба по чл. 36, ал. 3, като количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на КЕВР за определяне на индивидуална цена за инсталациите.

С Разпоредбата на чл. 162, ал. 1 и сл. от ЗЕ, освен че се транспонират в националното ни законодателство разпоредбите на Директивата, чрез същата се реализира и една от основаните цели на ЗЕ, разписана в чл. 2, ал. 1, т. 6, а именно: насърчаване на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия.

Предвид изложеното и до колкото нито чл. 162 от ЗЕ, нито чл. 2, ал. 1, т. 6 от ЗЕ, въвеждат ограничения за изключване на приложението на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, в посочения в доклада смисъл: към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки - да осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителна земеделска продукция, следва извод, че изложеното в Доклада тълкуване няма нормативно основание.

Освен изложеното, дружеството счита, че в процесния случай разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, не е приложима, тъй като:

Приложението на общата разпоредба на чл. 33, ал. 4 от ЗЕ, се изключва от специалната на чл. 162, ал. 2 от ЗЕ, която предвижда, че произвежданата от „Видахим“ АД електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се изкупува в количества и цени определени от КЕВР без значение за какво се използва топлинната енергия.

Специалната разпоредба на чл. 162 от ЗЕ регулира само отношенията с производителите на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство, докато чл. 33, ал. 4 от ЗЕ е в общата част и касае производители на електрическа енергия от други източници и по друг начин, поради което специалната разпоредба на чл. 162 от ЗЕ изключва и има примат над общата на чл. 33, ал. 4 от ЗЕ.

Разпоредбите на Директивата не предвиждат ограничения за насърчаването на комбинираното производство на електрическа и топлинна енергия, които да са свързани с размера на приходите им, или за какво и от кой се използва топлинната енергия.

Дружеството счита, че от приложените документи към заявлението му се установява, че през 2014 г. и 2015 г. е използвало (самото то) част от произвежданата от него топлинна енергия за производство на земеделска продукция.

„Видахим“ АД счита за необходимо преразглеждането на Доклада в частта, касаеща дружеството.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

Съгласно чл. 30, ал. 4 от ЗЕ Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 на производители, които съгласно одитираните годишни финансови отчети за някоя от предходните три календарни години имат общи годишни приходи над 5 000 000 лв. и приходите им от продажба на електрическа енергия от комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия надвишават 35 на сто от общите им годишни приходи, освен ако тези производители осъществяват пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или използват произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция.

Цитираната правна норма на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ не противоречи на други разпоредби на ЗЕ. Тя ограничава административното регулиране и административния контрол и не ограничава производителя да продава енергия по свободно договорени цени, което не противоречи на целите и принципите на ЗЕ. С приемането на нормата на ал. 4 на чл. 30 от ЗЕ се ограничава един от регулаторните режими върху стопанската дейност, като визираните в нормата производители могат свободно да продават произвежданите от тях електрическа и топлинна енергия, без да е необходимо цените, които прилагат да се регулират от КЕВР.

Разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ следва да се цитира в цялост и тя гласи: общественият доставчик, съответно крайните снабдители са длъжни да изкупят от производители, присъединени към съответната мрежа, цялото количество електрическа

енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, регистрирано с месечен сертификат за произход, по преференциални цени, определени съгласно съответната наредба по чл. 36, ал. 3, с изключение на количеството електрическа енергия, необходимо за осигуряване експлоатационната надеждност на основните съоръжения, произведено над количеството електрическа енергия от комбинирано производство и количествата, които производителят ползва за собствени нужди и за собствено потребление по смисъла на чл. 119, ал. 1 или има сключени договори по реда на глава девета, раздел VII, или с които участва на пазара на балансираща енергия, или която е потребявана от небитови клиенти, които не са на бюджетна издръжка, и които производителят с преобладаващ топлинен товар за стопански нужди снабдява с топлинна енергия. Количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите. В допълнение алинея втора от чл. 162 от ЗЕ определя, че производителят може да продава количествата електроенергия извън тези по ал. 1 по свободно договорени цени по реда на глава девета, раздел VII, или на балансиращия пазар.

Разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ съдържа в себе си изключения от изискването за задължително изкупуване на електрическата енергия, дори в случаите когато тя е произведена от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Изключенията се отнасят за количеството електрическа енергия, необходимо за осигуряване експлоатационната надеждност на основните съоръжения, произведено над количеството електрическа енергия от комбинирано производство и количествата, които производителят ползва за собствени нужди и за собствено потребление по смисъла на чл. 119, ал. 1 или има сключени договори по реда на глава девета, раздел VII, или с които участва на пазара на балансираща енергия, или която е потребявана от небитови клиенти, които не са на бюджетна издръжка, и които производителят с преобладаващ топлинен товар за стопански нужди снабдява с топлинна енергия.

В тази връзка „Видахим“ АД попада в групата на когенерациите, опериращи изцяло на свободния пазар.

По отношение на твърденията на „Видахим“ АД, че „приложението на общата разпоредба на чл. 33, ал. 4 от ЗЕ, се изключва от специалната на чл. 162, ал. 2 от ЗЕ, която предвижда че произвежданата от „Видахим“ АД електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство се изкупува в количества и цени, определени от КЕВР“, е необходимо да се обърне внимание на следните обстоятелства: ал. 4 на чл. 33 от ЗЕ е отменена (ДВ бр. 17 от 2015 г., в сила от 6.03.2015 г.), а чл. 162, ал. 2 от ЗЕ определя, че електрическа енергия от високоефективно производство може да се продава и на свободния пазар по реда на раздел VII „Сделки при свободно договорени цени“ от глава девета от ЗЕ, което именно е относимо към „Видахим“ АД. Дружеството не попада в обхвата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ. Освен това, разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ не е в противоречие с чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, защото в чл. 162, ал. 1 от ЗЕ се регламентира, че количествата електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия се изкупуват до размера на количествата, определени с решение на Комисията за определяне на индивидуална цена за инсталациите. Следователно разпоредбата на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ се прилага само по отношение на производители, чиито цени се регулират от Комисията по реда на ЗЕ, какъвто не е настоящият случай.

Комисията не приема за основателно твърдението, че чл. 30, ал. 4 от ЗЕ „касае производители на електрическа енергия от други източници и по друг начин“. Разпоредбата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ определя, че Комисията не регулира цените за продажба на топлинна енергия и не определя цени по чл. 33, ал. 1 на производители при посочените в нормата предпоставки. Визираните в правната норма цени по чл. 33, ал. 1 от ЗЕ са преференциалните 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, които се определят от Комисията. Следователно при наличието на предпоставките на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ, се изключва приложението на чл. 162, ал. 1 от ЗЕ и това ясно следва от проследяването на препратките на правните норми на ЗЕ.

Неоснователни се явяват твърденията на дружеството относно граматическо тълкуване на нормата на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ. Излагат се доводи за неправилност на изводите на административния орган, тъй като не е налице хипотеза за прилагане на граматическо тълкуване на текста на горесцитираната норма. Във възражението на „Видахим“ АД се твърди, че до прилагането на този метод на тълкуване следва да се стигне, когато на база общите и специални разпоредби на нормативния акт не може да бъде изяснен смисълът на конкретна разпоредба.

В хода на административното производство, образувано по заявление, подадено от „Видахим“ АД, Комисията е събрала, разгледала и обсъдила в Доклада всички факти и обстоятелства от значение за случая, като установените факти са на база представената от дружеството в КЕВР информация. Комисията е установила наличие на условията по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ въз основа на информация, представена от „Видахим“ АД. В резултат на разглеждане на представените данни и информация се формира крайният извод за недопустимостта на административното производство по регулиране на цените на „Видахим“ АД.

Грамматическото тълкуване има за цел да изясни езиковия смисъл на правната норма. Грамматическото тълкуване предшества логическото, тъй като чрез първия вид тълкуване се изяснява езиковият смисъл на правната норма, а чрез втория вид се разкриват духа и разумът на закона. При грамматическото тълкуване се изяснява смисълът на отделните думи, използвани при формулирането на закона. Оттук следва изводът, че тълкувайки термините се стига до правното понятие. Следващата крачка към разтълкуването на правната норма е, че терминът веднъж изяснен като езикова единица се търси връзката му с другите термини, търси се мястото на термина в разпоредбата, т.е. мястото на понятието в контекста на изречението. Безспорен е изводът, че текстът на чл. 30, ал. 4 от ЗЕ държи сметка за правната логика на законодателя, че всички дейности, описани в цитирания текст обхващат едно конкретно дружество и извършваната от това дружество дейност, без да се държи сметка за това какви дейности извършва „Видахим“ АД в контекста на отношенията си с други юридически или физически лица.

Неоснователни са доводите на „Видахим“ АД, свързани с Директива 2004/8/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 11 февруари 2004 г. относно насърчаване на комбинираното производство на енергия, основаващо се на търсенето на полезна топлинна енергия във вътрешния енергиен пазар и за изменение на Директива 92/42/ЕИО. Задължителното изкупуване на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство по преференциални цени не е транспонирано нито от Директива 2004/8/ЕО, нито от следващата директива, която я отменя, а именно - Директива 2012/27/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 година, относно енергийната ефективност, за изменение на директиви 2009/125/ЕО и 2010/30/ЕС и за отмяна на директиви 2004/8/ЕО и 2006/32/ЕО. Цитираните директиви не уреждат задължителното изкупуване на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство по преференциални цени като задължителна мярка за насърчаване на комбинираното производство, съответно – не задължават държавите-членки да въведат във вътрешното си законодателство такава мярка. В съображение 39 от преамбюла на Директива 2012/27/ЕС се казва, че: „с оглед да се увеличи прозрачността за крайния клиент, за да бъде той в състояние да избира между електроенергия от комбинирано производство и електроенергия, произведена чрез други технологии, произходът на енергията от високоефективно комбинирано производство следва да бъде гарантиран на основата на хармонизирани референтни стойности на ефективността. Схемите за гарантиране на произхода сами по себе си не предполагат право на ползване на национални механизми за подпомагане“.

Разпоредбата на чл. 27, ал. 2 от Административнопроцесуалния кодекс (АПК) възлага процесуално задължение на административния орган да проверява предпоставките от фактическо и правно естество за допустимостта на искането в производството по издаването на индивидуалния административен акт. Ако не са налице предпоставките за допустимост на искането - административно производство не се образува, а ако вече е образувано подобно, същото се прекратява. В тази връзка се явяват неоснователни твърденията на „Видахим“ АД,

че администрацията на Комисията въвежда като изискване, за да не бъде приложено изключението по чл. 30, ал. 4 от ЗЕ към момента на подаване на заявлението да са налице двете предпоставки - да се осъществява пренос и снабдяване с топлинна енергия на битови клиенти или да използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, съответно производителят сам да произвежда растителната земеделска продукция. Допустимостта на административното производство се проверява както към момента на подаване на съответно искане в административния орган, така и към момента на постановяване на административния акт. Задължение на административния орган да разгледа и реши съобразно закона заявено пред него искане за издаване на административен акт няма да възникне в случаите, когато сезираният орган констатира наличието на факти, които изключват, погасяват или препятстват упражняването на правомощията му. Тези факти представляват процесуални пречки и правят произнасянето недопустимо. Правните норми изискват административните актове да се основават на конкретно установени факти, като това е изискване за законосъобразност.

В Доклада са направени подробни констатации, че дружеството не използва произведената топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция. На проведеното открито заседание и с писменото възражение „Видахим“ АД излага само правни аргументи, които не променят установената фактическа обстановка, и не представя доказателства, които да бъдат разгледани от КЕВР.

След провеждане на открито заседание и обществено обсъждане, със Закон за допълнение на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 51 от 2017 г., в чл. 30, ал. 4 от ЗЕ след думата „използват“ се добавя „100 на сто от“.

„Видахим“ АД не използва цялата произведена топлинна енергия за производство на растителна земеделска продукция, което е безспорно предвид твърденията на дружеството и събраните доказателства.

В тази връзка, приложение следва да намери преходната разпоредба на § 2 от Закона за допълнение на ЗЕ, обн. ДВ, бр. 51 от 2017 г., съгласно която започнатите до влизането в сила на този закон производства за регулиране на цените за продажба на топлинна енергия и за определяне на цени по чл. 33, ал. 1 се прекратяват при наличие на условията по чл. 30, ал. 4.

27. „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД

С писмо с вх. № Е-14-55-2 от 31.03.2017 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 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. (Приложение № 3);
2. Отчет и анализ на изпълнените планирани ремонти и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия (Приложение № 3);
3. Отчетна информация за 2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до №9;
4. Отчетна информация за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г за електрическа енергия, както следва: бруто; собствени нужди, нето, в т. ч. собствено потребление, продажба на потребители, продажба на ЕРД;
6. Цени на горивата за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. представени в Приложение № 2;
7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г, съгласно приложена справка (Приложение № 4);
8. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г., с всички пояснителни приложения към него, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството;

9. Информация за ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г за електрическа енергия, както следва: бруто; собствени нужди; нето, в т. ч. собствено потребление, продажба на потребители, продажба на ЕРД;

11. Годишна справка по чл. 4, ал. 4 от Наредба за издаване на сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин за ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г.

12. Обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства – справки:

- Инвестиционна програма за период 2017-2018 г.– справка № 1;
- Отчет на извършените инвестиции за период 2016 г. - справка № 2;
- Разделение на ДМА за производство на топло и електроенергия и общо за двата продукта за периода 2017 г.– справка № 3;
- Ремонтна програма за период 2017-2018 г.– справка № 4;
- Отчет на извършените ремонтни мероприятия за – 2016 г. – справка № 5;
- Образуване на цена на въглища за 2017-2018 г. – справка № 6;
- движение на квотите на парникови газове за 2016 г. и за прогнозния ценови период – справка № 7.

13. Копие на анекс към договор за доставка на въглища.

14. Копие на договори за изкупуване на електрическа енергия .

15. Копия на фактури за спедиторска услуга, свързана с ЖП и автопревоз .

16. Копия на договори за доставка на топлинна енергия, предназначена за стопански /промишлени/нужди със „Захар“ЕАД и „Захарни заводи“АД.

17. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване от 01.07.2017 г.:

1. Преференциална цена на електрическа енергия – 247,10 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 247,09 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0.01 лв./MWh;
2. Цена на топлинна енергия с водна пара – 71,37 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ, без ДДС – 443,49лв./kNm³ и цена на въглища 182,85 лв./t с калоричност 5 224 kcal/kg.

Обосновката на технико-икономическите показатели в производството и на прогнозните ценообразуващи елементи на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД е следната:

За новия ценови период прогнозните технико-икономически показатели и ценообразуващи елементи са изготвени в съответствие с програмата на двата завода – Завод за спирт и Завод за захар, които са основни консуматори на топлоенергия от ТЕЦ. За периода се очаква по - добро натоварване, а именно три кампании със Завод за захар за преработка на 50 000 t сурова захар заедно със Завод за спирт през м.юли, март – април и м. юни с ПГ №1 при натоварване 50-55 t/h и 9 месеца работа със Завод за спирт при натоварване на ПГ№3 от 12 t/h или реализация на 122 710 MWh_t и производство на 8 827 MWh_e. Предвижда се ремонт на ТЕЦ от 21.07. до 15.08.2017 г. Приложени са договори за доставка на топлинна енергия, предназначена за стопански /промишлени/ нужди със „Захар“ ЕАД и „Захарни заводи“ АД.

За новия ценови период „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД предвижда продажба на 5 863 MWh електрическа енергия, като – 4 353 MWh е високо ефективната комбинирана ел.енергия, която ТЕЦ ще продаде на заводите от групата на „Захарни заводи“ АД.

Условно постоянни разходи.

За новия ценови период предвижда увеличение на производството спрямо отчет прогноза 2016-2017 с 11% и спрямо отчетната 2016 с 38% УПП се запазват на едно ниво.

Разходи за амортизации:

Дружеството посочва, че разходите за амортизации са намалени в сравнение с

отчета на 2016 г., поради това, че някои от активите са натрупали своята амортизация.

Отчитането на дълготрайните активи и амортизациите в дружеството е съгласно МСС 16 и приетата счетоводна политика. Имотите, машините, съоръженията и оборудването се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващите разходи, които възникват във връзка с ДМА след първоначалното признаване, се признават в Отчета за всеобхватните доходи в периода на тяхното възникване освен, ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. В тези случаи разходите се добавят към себестойността на актива. Амортизацията на дълготрайните материални активи се начислява като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи.

Амортизациите започват да се начисляват от месеца, следващ месеца, в който е въведен актива.

Избраният праг на същественост за дълготрайните нематериални активи е в размер на 500 лв.

През периода 2017 г. - 2018 г. дружеството предвижда да направи инвестиции за 190 хил. лв. Приложена е справка 1 -инвестиционна програма на дружеството и справка № 2 - отчет на извършените инвестиции през 2016 г.

На база инвентарната книга на ТЕЦ Горна Оряховица ЕАД е направено разделянето на ДМА участващи при производството на топло и електро енергия. ДМА участващи при комбинираното производство на топло и ел. енергия се приемат като „общи“ за производството, например без парогенераторите и съоръжения към тях не може да се произвежда електрическа енергия, офис оборудване и др. също влизат като общи за комбинираното производство. ДМА участващи само за производство на електрическа енергия са генераторите и прилежащите към тях съоръжения, а ДМА участващи за производството само на топлоенергия са РОУ 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 б ата, храняващ се с отработена пара след турбината.

Приложена е справка 3, където ДМА са разделени съответно за производство на топло- и електроенергия и общо за двата продукта за периода 2017 г. -2018 г.

Разходи за ремонт:

В ремонтната програма на ТЕЦ са залегнали мероприятия, които са неотложни с цел обезпечаване на безаварийната и надеждна работа на съоръженията. Планирани са ремонти по ПГ №1, ПГ №3, в химичен цех, турбинен цех и цех „Въгледодаване“. Приложена е справка 4 – ремонтна програма. Ремонтните дейности са прогнозирани с оглед работните часове на съоръженията и поддръжката на тяхната експлоатационна годност и осигуряване на безопасна работа на персонала. Предвидени са и някои строителни ремонти по сградния фонд на централата, стаи и битови помещения с цел подобряване условията на труд и запазване на сградите. В справка 5 се съдържа отчетът за извършените ремонтни мероприятия за 2016 г.

Разходи за заплати и възнаграждения:

За новия ценови период, се предвижда увеличаване на разходите за заплати на база отчет за 2016 г. Поради повишаването на минималната работна заплата с 10% през 2017 г. и изравняването ѝ с някои основни работни заплати се налага промяна на същите и актуализация на другите. Дружеството посочва, че при определянето им е взето в предвид по – голямата производствена програма. Повишаването на заплатите е свързано и с поставена цел от ръководството за доближаване към средната работна заплата в сектор „Енергетика“ и за поддържане нормален стандарт на живот за региона на работещите в дружеството. Запазва се средносписъчният брой на персонала на 95 човека.

Разходите за осигуровки са на база действащите осигурителни прагове и са преценени спрямо разходите за работна заплата.

Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ:

Разходите за 2017 г. и 2018 г., включени в тази част на УПР, се запазват на нива от 2016 г. Определени са на база оценка и анализ на отчет за 2016 г. Всички разходи се запазват на едно ниво с отчетната година, с изключение на **Горива за автотранспорт**, които са завишени, поради по – големия обем на производство и тенденциите за повишаване цената на горивата;

Обосновка на променливи разходи: тези разходи следват производствената програма и ефективността на производството.

Цената на въглищата за 2017 г. е образувана на база наличните въглища на склад, към 01.03.2017 г. и дължимите доставки на въглища по анекс от 09.03.2017 г. към договор за доставка на въглища от 31.08.2009 г. Приложена е справка № 6. В цената по договора – 104,50 USD/t влизат и разходите за транспорта по река Дунав и Черноморския басейн, разходите за товаро – разтоварни дейности на пристанищата в гр. Русе, гр. Свищов, гр. Бургас и др. Освен тях „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД посочва, че има допълнително разходи за ЖП и автотранспорт от съответното пристанище до гр. Горна Оряховица (от 19,56 лв./t), за което е приложена фактура. Към общата цена на въглищата в справка 6 са прибавени и разходите за ЖП маневра от гара Горна Оряховица до разтоварището в ТЕЦ, която е 2,15 лв./t.

Цената на природния газ е определена съгласно цените на газовото дружество „Овергаз Мрежи“ АД за количество до 200 kпm³ с равномерно потребление.

Разходите за закупуване на вода, консумативи (хим. реагенти за омокотяване на речната вода) са прогнозиран на база производството на топло и електроенергия, и на база промени в цените за закупуването им. Разходите за закупуване на вода са по малки поради изграждане на водооборотен цикъл.

Обосновка на СНел.ен. на централата в справка № 4 и разходите за закупуване на електрическа енергия в справка № 1 от ценовия модел.

СНел.ен. на централата за прогнозния период са изготвени на база анализ на отчета за 2016 г. и прогнозата за производството на топло- и електроенергия съгласно наличните производствени мощности и съгласно подхода на Комисията от предходните регулаторни периоди.

Разходите за закупена електрическа енергия са намалени в сравнение с отчетната 2016 г. – прогнозираното по-голямо производство обуславя и по малко купена ел. енергия.

- Изграждането на водооборотен цикъл налага допълнително закупуване на ел.енергия за захранване на помпи оборотна вода.

- Когато ТЕЦ работи на нисък товар – 12 т/ч ТГ №1 произвежда много малко електроенергия и се налага закупуването на такава за покриване на СН ел.ен.;

- Режимите на работа на заводите консуматори определят по-чести спирания и пускания на котлите и през тези периоди се налага закупуване на ел. енергия;

- При режими на работа със Завод за спирт и ПГ № 3 поради технологични причини (намаляване на общия товар) се налага спиране на ТГ № 1, поради което се закупува ел. енергия.

Поради тази причина дружеството предвижда за 2017 г. и 2018 г. закупуване на 1 540 MWh ел. енергия;

Разходите за външни услуги са отчетени като по – малко от отчет 2016 г – това се дължи на оптимизиране и прецизиране на някои разходи.

Разходите за акциз на въглищата спрямо отчета са по – вече поради по – голямото количество въглища, което е планирано през новия ценови период и заплащането отново на акциз съгласно ново удостоверение за УОАКП. Изчислен е като 30% от общото гориво вложено за производство на топлоенергия. Акцизът на природния газ е изчислен на база действащото законодателство и се определя в справки № 1 до № 9 за периода 2017 г. – 2018 г., съгласно Указания-НВ.

Разходи за емисии парникови газове през ценови период 01.07.2017 г.- 30.06.2018 г.:

През 2016 г. в резултат на производствения процес „ТЕЦ Г. Оряховица“ ЕАД гр. Г. Оряховица е емитирал 44637,7 t емисии въглероден диоксид. Дружеството разполага с безплатни квоти от 19 500 t. Закупени са необходимото количество емисии при средна цена

5,23 евро/t. Общата сума за 2016 г. за покупката на емисии възлиза на 269 хил. лв.

За ценовия период 2017г. - 2018 г. е предвидено да бъдат изгорени 28 364 t въглища и 80,000 knt³ природен газ. Тези горива ще емитират общо 59442,00 t емисии от въглероден диоксид. За периода безплатно разпределените квоти за „ТЕЦ Г.Оряховица“ ЕАД са 18 794,58 t. За закупуване 40 647,42 t. Според последната прогноза от края на м. февруари на група анализатори, средната пазарна цена за 2017 г. ще бъде около 6 евро/t. Поради тази причина за необходимите количества недостигащи квоти е заложена сума за закупуване от 243 884,52 евро или 476 996,66 лв.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 247,10 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 247,09 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 71,37 лв./MWh

3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:

3.1. Необходими годишни приходи – 10 206 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 9 603 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 290 хил. лв. и променливи – 6 313 хил. лв.

- Регулаторна база на активите – 8 172 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 6,65%

3.2. Електрическа енергия бруто – 8 827 MWh, в т. ч.:

- от високоефективно комбинирано производство – 1 510 MWh

- за собствено потребление – 4 353 MWh

3.3. Топлинна енергия с топлоносител пара – 122 710 MWh

Цена на природен газ на „Овергаз мрежи“ АД – 453,88 лв./knt³.

Цена на въглища – 182,85 лв./t при калоричност 5 224 kcal/kg.

С писмо с изх. № Е-14-55-2 от 27.04.2017 г. от дружеството е изискано да представи допълнително: обосновка на необходимостта от завишаване на разходите за ремонт в производството на електрическа и топлинна енергия и преноса на топлинна енергия, като се посочат ремонтните разходи и разходите, които имат инвестиционен характер; копие на всички действащи договори за доставка на въглища, включително и анексите към тях, за периода 2017 г. – 2018 г. и подробна обосновка за получени приходи от присъдени юрисконсултски възнаграждения.

Изисканата информация е представена с писмо с вх. № Е-14-55-2 от 05.05.2017 г.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 5,98% по-ниски количества реализирана електрическа енергия и с 11,28% намаление на топлинната енергия с топлоносител водна пара спрямо новия ценови период.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 4,94% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от увеличените разходи за ремонт с 257,83%. Дружеството предвижда увеличение на прогнозните разходи за инвестиции през новия регулаторен период с 27,52%.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизация са коригирани от 1 086 хил. лв. на 195 хил. лв. или с 891 хил. лв., в съответствие с балансовата стойност на активите към 31.12.2016 г. и съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за ремонт са коригирани от 297 хил. лв. на 275 хил. лв. или с 22 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2016 г. в съответствие с т. 1.2 от общия подход;

- разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 1 116 хил. лв. на 1 018 хил. лв. или с 98 хил. лв., до отчетната стойност през 2016 г. и съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за закупена енергия са коригирани от 220 хил. лв. на 0 хил. лв. или с 220 хил. лв., като неприсъщ разход за производство на електрическа енергия с непрекъснат режим на работа и съгласно т. 1 от общия подход;

- разходите за емисии парникови газове (CO₂) са намалени от 477 хил. лв. на 262 хил. лв., или с 215 хил. лв., като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 25 670 t се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t съгласно т. 13 от общия подход.

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

3. В справка № 4 „ТИП в производството” собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 2 964 MWh (33,58%) на 1 664 MWh (18,85%), с отчитане на собственото потребление и увеличеното годишно производство на инсталацията през новия ценови период и съгласно т. 4 от общия подход.

След проведеното открито заседание на 06.06.2017 г. с писмо с вх. № Е-14-55-4 от 06.06.2017 г. дружеството е представило възраженията си по Доклада, както следва:

Дружеството заявява, че е запознато с Доклада, като се цитира общия подход от стр. 9 за нанесените корекции в съответствие с „Указания-НВ.

Дружеството заявява, че няма нови добавени разходни позиции в заявлението за цени, като прогнозните натурални количества топлинна и електрическа енергия са по-големи от прогнозните количества, утвърдени от предходния регулаторен период. Общата ефективност се запазва на ниво утвърдената в предходния регулаторен период и е съизмерима с отчетената за 2016 г. Посочва се, че в заявлението за цени е представена обосновка за всички ценообразуващи елементи, съгласно Указания-НВ.

Дружеството възражава срещу корекцията на следните ценообразуващи елементи:

1. Разходите за амортизации са коригирани от 1 086 хил. лв. на 195 хил. лв. Посочва се, че при една и съща методика за отчитане на амортизационните отчисления на дълготрайните материални активи и съизмерими амортизации на дружеството през последните регулаторни периоди признатите разходи за амортизации са: за 2014 г. – 1 192 хил. лв., за 2015 г. – 843 хил. лв. и 2016 г. – 516 хил. лв. Дружеството поставя следния въпрос: Какви биха били периодите за отчитане на амортизационните отчисления при признати 195 хил. лв. за новия ценови период, при балансова стойност на активите 8 377 към 31.12.2016 г.

2. Разходите за ремонт са коригирани от 297 хил. лв. на 275 хил. лв. или с 22 хил. лв., до нивото на отчетните за 2016 г. Посочва се, че е представена подробна обосновка за всеки един разход, който дружеството предвижда, имайки предвид, че парогенератор № 1 и № 3 са в експлоатация над 50 години.

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. 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 и някои строителни ремонти по сградния фонд на централата, стаи и битови помещения с цел подобряване условията на труд и запазване на сградите.

3. Разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 1 116 хил. лв. на 1 018 хил. лв. – намалени с 98 хил. лв. Дружеството посочва, че в т. 1.3. от общия подход е записано, че се допускат увеличения в рамките до 10% при мотивирана обосновка. Средствата за работна заплата са коригирани на ниво отчетни за 2016 г., т.е. не е признато увеличение на работната заплата, въпреки обективните причини, посочени в заявлението:

- увеличение на минималната работна заплата с 10% от 01.01.2017 г.;

- актуализация на останалите работни заплати спрямо увеличението на минималната работна заплата;

- увеличение на броя работни дни, поради увеличената производствена програма при запазване на средносписъчния брой на персонала;

- средната работна заплата в отчетната 2016 г. е 893 лв., далеч под средната за отрасъл „Енергетика“ 1 664 лв., което затруднява намирането на квалифициран персонал.

4. Разходите за закупена ел. енергия са коригирани от 220 хил. лв. на 0 лв. – Дружеството посочва, че централа с идентично оборудване има коригирани разходи за купена електрическа енергия от 670 хил. лв. на 500 хил. лв., които не са премахнати, като дружеството подробно е посочило причините поради, които се налага закупуване на електрическа енергия.

5. Разходите за емисии на парникови газове са намалени от 477 хил. лв. на 262 хил. лв. или с 215 хил. лв. – посочва се, че при разходите за емисии на парникови газове не е отчетена увеличената консумация на въглища вследствие увеличената производствена програма (реализация на 88 810 MWh, т.е. за 2016 г. – съответно изразходвани 21 228 t, а за новия ценови период 122 710 MWh, съответно 28 364 t въглища).

6. Разходи за закупуване на въглища - при определяне цената на въглищата съгласно общия подход, дружеството счита, че работната група не е взела под внимание разходите за доставка на въглища от пристанището до площадката на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД, за което са представени необходимите документи.

7. При определяне на ценообразуващите елементи дружеството е представило в справки от № 1 до № 9 условно-постоянни разходи в размер на 3 271 хил. лв. за отчетната 2016 г., а за новия ценови период са заявени 3 290 хил. лв., което представлява под 1% увеличение. За новия ценови период тези разходи са коригирани на 2 278 хил. лв., което представлява намаление от 30% спрямо отчета за 2016 г.

8. Дружеството смята, че е допусната техническа грешка при определянето за високоефективна и невисокоефективна енергия. Посочената невисокоефективна енергия от комбинирано производство е също високоефективна енергия, но е за задоволяване на собственото потребление и небитови клиенти с преобладаващ топлинен товар за стопански нужди, съгласно чл. 162, ал. 1 от ЗЕ.

В заключение, дружеството настоява Комисията да вземе под внимание възражението преди окончателното решение за утвърждаване на цените.

След преглед на постъпилите възражения от дружеството Комисията счита:

1. Възражението на дружеството относно направената корекция на общите разходи за амортизации от 1 086 хил. лв. на 195 хил. лв. не се приема. За регулаторни цели Комисията може да ограничи нивото на определен разход, в случай на режим на производство, който е в зависимост от временните потребности от топлинна енергия на консуматорите. При количества енергия, които са многократно по-ниски от тези при номинален и непрекъснат режим на производство, за регулаторни цели разходите за амортизация могат да не се редуцират с оглед защита на потребителите.

2. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за ремонт от 297 хил. лв. на 275 хил. лв. или с 22 хил. лв., до нивото на отчетената стойност през 2016 г. не се приемат. Изложените от страна на заявителя аргументи са общи и не доказват по безспорен начин необходимостта от завишаване на разхода.

3. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за заплати и възнаграждения от 1 116 хил. лв. на 1 018 хил. лв. или с 98 хил. лв., до отчетната стойност през 2016 г. не се приемат. При прекъснат режим на производство условията, описани в общия подход се прилагат в зависимост от отклоненията на съответното дружество от общите норми за унифициране.

4. Възражението на дружеството относно направената корекция на разходите за закупена енергия от 220 хил. лв. не се приема. Този разход е неприсъщ за производство на електрическа енергия с непрекъснат режим на работа и натоварва допълнително клиентите на електрическа енергия и съгласно т. 1 от общия подход.

5. Възражението на дружеството относно направеното намаление на разходите за емисии парникови газове (CO₂) от 477 хил. лв. на 262 хил. лв. или с 215 хил. лв. като реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 25 670 t се умножат по

икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t не се приема.

С цел недопускане в прогнозните разходи значителни суми за закупуване на квоти, при прогнозни цени на същите, Комисията счита за коректен подход реално закупените количества от дружеството през 2016 г. в размер на 25 670 t да се умножат по икономически обоснованата средна цена на емисиите за 2016 г. от 5,22 евро/t, съгласно т. 13 от общия подход.

6. Възражението, че работната група не е взела под внимание разходите за доставка на въглища от пристанището до площадката на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД не се приема. При определена базисна цена на вносите въглища 88 \$/t при 6 000 kcal/kg, при калоричност 5 224 kcal/kg базисната цена на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД е 76,61 \$/t или 134 лв./t. При определена крайна цена от 179,56 лв./t, за транспортни разходи остават 45,56 лв./t.

7. Комисията не е променяла количеството високоефективна електрическа енергия, заявено за изкупуване от обществения доставчик.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 151,01 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 151,00 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
 2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 69,24 лв./MWh
 3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2:
 - Необходими годишни приходи – 9 578 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 8 949 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 169 хил. лв. и променливи – 5 780 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 8 090 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,77%
 - Електрическа енергия – 7 163 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 1 510 MWh
 - от нисковоефективно комбинирано производство – 5 653 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 122 710 MWh
- Цена на въглищата - 179,56 лв./t при калоричност – 5 224 kcal/kg

28. „Декотекс“ АД

С писмо с вх. № Е-14-61-1 от 27.03.2017 г. в Комисията от дружеството е постъпило заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия и цена на топлинна енергия с топлоносител „гореща вода“ и „водна пара“. Към заявлението са приложени на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Информация за 12-месечен отчетен период (базисна година справки от № 1 до № 9);
2. Заверен годишен финансов отчет с приложения към него, изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти;
3. Доклад за дейността на „Декотекс“ АД;
4. Доклад на независимия одитор;
5. Договор № Ц-90 от 15.02.2010 г. за изкупуване на електрическа енергия от независим производител, сключен с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД и Приложения № 1 и № 2;
6. Електронни таблици и приложения към тях № 2, № 3, и № 4;
7. Заявление за утвърждаване на цени на електрическата енергия;
8. Описание на местонахождението на централата;
9. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
10. Пълномощно от изпълнителния директор.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени, считано от 01.07.2017 г. без

ДДС:

- Преференциална цена на електрическа енергия – 150,74 лв./MWh, с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;
- Цена на топлинна енергия с гореща вода – 121,84 лв./MWh;
- Цена на топлинна енергия с водна пара – 121,84 лв./MWh.

Дружеството не е представило писмена обосновка на така предложените за утвърждаване цени от Комисията.

Предложените от дружеството за утвърждаване от Комисията цени на електрическа и топлинна енергия са изчислени с цена на природен газ – 376,06 лв./ knm^3 , без ДДС.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 14,63% по-високи, а за топлинна енергия - общо пара и гореща вода са съответно с 8,23% по- високи от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР със 148,90% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на увеличените разходи за ремонт с 26,11%, последвани от разходите за амортизации с 14,92% и разходите за заплати и възнаграждения с 5,38%. Дружеството предвижда увеличение на разходите за инвестиции през новия регулаторен период с 66,67%.

Образуване на цените

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

- разходите за амортизация са коригирани от 285 хил. лв. на 173 хил. лв. или със 112 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 материали за текущо поддържане са коригирани от 380 хил. лв. на 66 хил. лв. или с 314 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

- разходите за абонаментно поддържане са коригирани от 140 хил. лв. на 35 хил. лв. или със 105 хил. лв. до нивото на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 1 от общия подход;

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

3. В справка № 4 „ТИП в производството” са направени следните корекции:

- разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 98 knm^3 на стойност 43 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с отчетената стойност през 2016 г. в съответствие с т. 5 от общия подход;

- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 1 410 MWh (10,97%) на 710 MWh (5,53%), съгласно т. 4 от общия подход.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 138,15 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 138,14 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

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

3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 75,89 лв./MWh

4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:

- Необходими годишни приходи – 2 724 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 2 505 хил. лв., от които условно-постоянни – 823 хил. лв. и

променливи – 1 682 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 2 821 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 7,78%

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 12 140 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 8 025 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 6 429 MWh

29. „Зебра” АД

С писмо вх. № Е-14-57-5 от 31.03.2017 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 на „Зебра“ АД за 2016 г.;
2. Пояснителни /придружителни/ бележки към финансов отчет за 2016 г.;
3. Годишен доклад за дейността на „Зебра“ АД през 2016 г.;
4. Отчетна информация за 2016 г. и прогнозна за новия ценови период от 01.07.2017 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;
5. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване следните цени на енергия, без ДДС:

- преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 134,87 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 102,76 лв./MWh;
- еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара – 102,76 лв./MWh.

Така предложените за утвърждаване цени на енергия са изчислени с цена на природен газ – 332,86 лв./kNm³ и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ 1,00 лв./MWh.

Дружеството не е представило обяснителна записка.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За отчетния ценови период и за 2016 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 ценовия период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.) на отделните елементи на УПР, поради което не може да се направи анализ на изменението на отчетените УПР спрямо прогнозните им стойности.

Образуване на цените

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

2. В справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала” НВ на привлечения капитал е коригирана от 7,9% на 4,55% в съответствие с т. 41 от Указания-НВ- пределна пазарна цена на привлечения капитал към м. 12.2016 г., по данни на БНБ, и т. 3 от общия подход.

3. В справка № 4 „ТИП в производството” са направени следните корекции:
- собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 1 982 MWh (31,58%) на 632 MWh, съгласно т. 4 от общия подход.

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

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 123,58 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 123,57 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,41 лв./MWh
- 3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 71,15 лв./MWh
- 4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3:
 - Необходими годишни приходи – 1 335 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 124 хил. лв., от които условно-постоянни – 338 хил. лв. и променливи – 786 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 823 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,48%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 5 644 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 5 240 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 3 700 MWh

30. „Белла България” АД

С писмо с вх. № Е-14-77-2 от 04.04.2017 г. в КЕВР, от дружеството е постъпило заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия. Към заявлението са приложени на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. /Приложение № 3/;
2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонти за дейността „производство на топлинна и електрическа енергия“ /Приложение № 3/;
3. Отчетна информация за 2016 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и в съответствие със справки от № 1 до № 9;
4. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 – 30.06.2017 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване и в съответствие със справки от № 1 до № 9;
5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2015 г., 2016 г., и ценовия период 01.07.2016 – 30.06.2017 г, съгласно Приложение № 4.
6. Отчетна информация за цените на горивата по Приложение № 2;
7. Отчетна информация за 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. за произведената и реализирана електрическа енергия;
8. Допълнителни справки относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането;
9. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г., разработена във форма и съдържание, съгласно метода „Норма на възвръщаемост на капитала“ / справки от № 1 до № 9 /;
10. Прогнозна информация за ценовия период 01.07.2017 г – 30.06.2018 г за произведената и реализирана електрическа енергия;
11. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи;
12. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението;
13. Договор № 425-2013 за доставка на природен газ, сключен с „Булгаргаз“ ЕАД, на 30.09.2015 г.;
14. Договор № Ц-57/02.02.2009 г. за изкупуване на електрическа енергия от независим производител, сключен с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД;
15. Договор № СН-ubl 004/2010 г., сключен с „Чайм“ ООД за извънгаранционно сервизно обслужване и техническа поддръжка на системата за КПЕТЕ с използване на природен газ, и два анекса към него;
16. Договор от 01.01.2013 г. със „Сторм С“ АД за профилактична поддръжка на системата за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, включително и анекс към договора от 01.01.2013 г.;

17. Договор за абонаментно поддържане № 21/2011, сключен с „Нев-Сервиз-91-Недялков, Тронков, Михов“ СД и Анекс към договора от 22.12.2015 г.;

18. Заверени копия на договори за финансов лизинг на движимо имущество и кредит и актуалните анекси към тях, съгласно Приложение № 4;

19. Оферта № 01E701699/28.02.2017 г. от фирма „Елтрак България“ ЕООД за подмяна на дросел клапа на двигател и оферта № 01E701697/28.02.2017 г. за подмяна на цилиндрови глави на двигател.

Дружеството посочва, че годишния финансов отчет за 2016 г. с всички пояснителни приложения към него, е в процес на одитиране и към датата на подаване на заявлението не е приключен. След изготвянето на одита същият ще бъде изпратен в КЕВР.

Дружеството предлага за утвърждаване преференциална цена на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин – 162,79 лв./MWh, без ДДС, и включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh, при цена на природния газ – 299,94 лв./knm³.

„Белла България“ АД представя обосновка за прогнозните ценообразуващи елементи към заявлението за утвърждаване на цена на електрическа енергия, както следва:

На площадката на дружеството е изградена система за високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия. Комбинираното производство се осъществява чрез ко-генератор тип „Quanto C 1000 SPE“. Произведената от инсталацията топлинна енергия е предназначена за собствено потребление, а приблизително 95% от комбинираната електрическа енергия се изкупува от „ЕВН България Електроснабдяване“ АД.

Във връзка с новия ценови регулаторен период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. дружеството предвижда, както увеличение в производството на електрическа и топлинна енергия, така и в необходимите годишни приходи за регулираната дейност.

През следващия ценови период се прогнозира производството на електрическа енергия да достигне 7 529 MWh, което е със 119 MWh повече спрямо отчетния ценови период от 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. или с 1,61% увеличение, а прогнозираното производство на топлинната енергия се равнява на 8 402 MWh, което е със 166 MWh повече от отчетния ценови период или 2,02%. Увеличението се дължи на заложените по-голям брой работни часове на съоръжението, поради възникнали аварии и непредвидени прекъсвания на работата на инсталацията през отчетния период.

Дружеството предвижда увеличение на количеството реализирана електрическа енергия, в т. ч. продадена на краен снабдител с 1,27% или 90 MWh.

Прогнозираните условно-постоянни разходи за дейността през новия ценови период се предвижда да се увеличат с 1,0% спрямо отчетния ценови период. Увеличението на тези разходи се дължи основно на разходите за амортизации, ремонт и материали за текуща поддръжка, които са обвързани с планираните ремонтни и профилактични дейности. Посочва се, че към настоящия момент работните часове на инсталацията са 58 340 часа, като през следващия ценови период предстои да се направи основен ремонт на съоръжението, който се извършва на 16 000 и 24 000 работни часа. При отработени 16 000 часа се планира да бъде извършена смяна на цилиндрови глави на двигател при прогнозна стойност 190 000 лв., а при 24 000 h смяна на турбокомпресори при прогнозна стойност 31 372,18 лв., въз основа на Анекс № 2/28.03.2012 г. към договор № СН-ubl 004/2010 г.

През новия ценови период се предвижда и увеличение на променливите разходи спрямо отчетния, което се дължи основно на прогнозирания ръст в производството на топлинна и електрическа енергия.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За ценовия период дружеството отчита с 1,61% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 2,02% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана електрическа енергия са с 1,27% по-ниски, а за

топлинна енергия - общо пара и гореща вода, са съответно с 2,02% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 1,00% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на увеличените разходи за амортизации с 3,03% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 1,92%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

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 № 4 „ТИП в производството“ разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран със 110 kNm³, на стойност 42 хил. лв., до изравняване на общата енергийна ефективност с нормативно установената, съгласно паспортните характеристики., в съответствие с т. 5 от общия подход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Белла България“ АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 140,64 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,63 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 1 791 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 734 хил. лв., от които условно-постоянни – 807 хил. лв. и променливи – 927 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 869 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,60%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 182 MWh

31. „Димитър Маджаров - 2“ ЕООД

С писмо с вх. № Е-14-63-4 от 31.03.2017 г. в Комисията от дружеството е постъпило заявление за утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия. Към заявлението са приложени на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. /Приложение № 3/;

2. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия. /Приложение № 3/;

3. Отчетна информация за ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. по справки от № 1 до № 9;

4. Цени на природния газ за 2016 г. и периода 01.07.2016 - 30.06.2017 г. /Приложение № 2/;

5. Отчетна информация за продадени количества електрическа енергия и приходите от продажба за 2015 г., 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 - 30.06.2017 г. /Приложение № 4/;

6. Справка на прогнозните количества електрическа енергия, произведена от ТЕЦ „Димитър Маджаров“ за новия ценови период 01.07.2017 - 30.06.2018 г.;

7. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

В придружително писмо е посочено, че годишният финансов отчет на дружеството към 30.03.2017 г. няма одиторска заверка, като същата следва да бъде извършена до 30 юни 2017 г., съгласно Закона за счетоводството. Дружеството не е приложило Договор за изкупуване на произведена електрическа енергия с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД, въпреки че в придружителното писмо е посочено, че такъв е приложен. Към заявлението за

утвърждаване на цена на електрическа енергия не е приложена писмена обосновка на така предложената за утвърждаване цена, както и обосновка за промяна на ДМА и амортизации, вследствие на въвеждане на нови енергийни мощности, въпреки че същата е описана в приложените документи към заявлението. Дружеството заявява, че предложението за цена на електрическа енергия е оповестено в средствата за масова информация и на сайта на дружеството, но не са приложени доказателства за това. „Димитър Маджаров-2“ ЕООД не е представило прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2017 до 30.06.2018 г., съгласно справки от № 1 до № 9.

Дружеството предлага за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г., преференциална цена на електрическа енергия – 166,86 лв./MWh, без ДДС, с включена добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 1,00 лв./MWh.

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 новия регулаторен период дружеството е предложило намаление на общата стойност на УПР с 9,26% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), основно от намалените разходи за ремонт с 37,04%, последвани от намалените разходи за заплати и възнаграждения с 8,94% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ със 6,12%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

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

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Димитър Маджаров - 2“ ЕООД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 136,27 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 136,26 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:
 - Необходими годишни приходи – 1 052 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 925 хил. лв., от които условно-постоянни – 378 хил. лв. и променливи – 547 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 1 773 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,18%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 3 614 MWh

32. „Овердрайв“ АД

С писмо вх. № Е-14-69-2 от 03.04.2017 г. дружеството е подало заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител следното:

1. Обяснителна записка;
2. Прогнозна информация за новия ценови период с приложени справки от № 1 до № 9;
3. Отчетна информация за 2016 г. и за периода от 01.07.2016 г. -30.06.2017 г. с приложени Справки от № 1 до № 9;
4. Приложения № 2, № 3, № 4;
5. Договори за доставка на природен газ и продажба на електрическа енергия;

6. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

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

- цена на комбинирана електрическа енергия – 303,06 лв./MWh;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh;
- преференциална цена на електрическата енергия – 303,07 лв./MWh.

Предложената за утвърждаване цена на електрическа енергия е изчислени с цена на природен газ – 510,00 лв./ km^3 .

Дружеството е представило следната обосновка:

1. Описание на когенерационната инсталация – инсталацията за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия е изградена на базата на два газови когенератора, тип „CENTO T120 SPE“ на фирмата TEDOM – Чехия, с инсталирана електрическа мощност $N_{el} = 2 \times 125 \text{ kW}$ и топлинна мощност $2 \times 165 \text{ kW}$.

Когенерационната инсталация, топлинният акумулатор и връзката с отоплителната и охлаждаща инсталацията на фирмата е въведена в експлоатация на 20.11.2008 г.

Топлинната мощност се ползва за производство на гореща вода и за абсорбционния чилър – Кериър – 180 kW, който произвежда студ за климатичната инсталация.

Топлинната мощност се реализира чрез утилизация на топлината на изходящите газове, смазочната система и системата за хранене с гориво.

Инсталацията работи 8 760 h годишно, като осигурява на присъединените към нея консуматори, топлинна енергия под формата на гореща вода при температурен режим 70 - 50 °C. Инсталацията има съответната газосигнализационна и защитна система.

1. Произведени количества електрическа енергия:

През новия регулаторен период когенерационната инсталация се предвижда да произведе:

2.1 Произв. бруто електрическа енергия	1200 MWh
2.2 Топлинна енергия	1350 MWh

Тази производствена програма, покрива нуждите на сградата на „Овердрайв“ АД. Излишната електрическа енергия дружеството посочва, че ще бъде продадена на „ЧЕЗ Електро България“ АД.

2. Инвестиционна и ремонтна програма:

През 2017 г. „Овердрайв“ АД предвижда доизграждане на вече започнатата през 2016 г. SCADA система за дистанционно предаване на данни до ЕРД, по наредба от МЕ.

През настоящата година, „Овердрайв“ АД предвижда извършването на належащ ремонт на двата двигателя. При последните текущи обслужвания и прегледи от фирмата поддържаща когенераторите – „Чайм“ ООД, е била установена нуждата от ремонт или подмяна на цилиндровите глави и турбините и на двата двигателя.

Предвидена е подмяната на повечето от изходящите тръби на когенераторите, поради наличието на корозия и течове в начален стадий от някои от тръбите.

3. Условно – постоянни разходи:

Дълготрайните материални активи, с първоначална стойност 507 хил. лв., към 01.01.2017 г. са амортизирани до 300 хил. лв., и през 2017 г. ще бъдат амортизирани с още 49 хил. лв.

Дружеството посочва, че на пръв поглед мощността на когенераторите е завишена, защото през отоплителния сезон работи само един когенератор и той е достатъчен да покрива нуждите за отопление на климатичната инсталация. Отоплителната мощност е оразмерена по летния топлинен товар на сградата на „Овердрайв“ АД. Този летен товар се обезпечава от абсорбционния чилър, чиято мощност е 180 kW. Това количество студ може да се получи от 300 kW топлинна енергия / 90/70 °C /. По тази причина са инсталирани два когенератора с обща топлинна мощност 330 kW.

Поради ниската преференциална цена на електрическата енергия и много високата цена на топлинната енергия за собствена консумация „Овердрайв“ АД принудително ограничава мощността на системата, за сметка на комфорта на обитаване на сградата

през горещите летни дни.

Разходите за труд, ремонти и др. са ограничени до възможния минимум.

4. Променливи разходи

Посочено е, че 95% от променливите разходи се изразходват за гориво, включително за акциз. Цената на горивото – природен газ, е утвърдената от КЕВР на дистрибутора „Овергаз Мрежи” АД.

5. **Възвръщаемост на капитала** - Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е определена на 4%.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 68,22% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за ценовия период са с 8,87% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 2,50% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), в резултат на увеличените разходи за амортизации с 2,04%, последвани от разходите за ремонт с 2,56% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, които нарастват с 3,03%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

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 № 4 „ТИП в производството” собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 300 MWh (25%) на 200 MWh с отчитане на собственото потребление и съгласно т. 4 от общия подход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на „Овердрайв” АД са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 294,25 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 294,24 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 475 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 447 хил. лв., от които условно-постоянни – 246 хил. лв. и променливи – 201 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 350 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 000 MWh

33. „МБАЛ – Търговище” АД

С писмо с вх. № Е-14-65-4 от 31.03.2017 г. в Комисията от дружеството е постъпило заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия. Към заявлението са приложени на хартиен и електронен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и прогнозна такава за новия ценови период от 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г., изготвена по справки от № 1 до № 9;

2. Одитиран годишен финансов отчет за 2016 г. и доклад за дейността на „МБАЛ Търговище“ АД към 31.12.2016 г.;

3. Аналитична оборотна ведомост (сметка 611) за периода 01.01.2016 г. – 31.12.2016 г.;

4. Приложения № 2, № 3 и № 4 съгласно писмо на КЕВР № Е-14-00-3 от 01.03.2017 г.;
5. Копие на фактури от „БГ Терм“ ООД – 5 бр. и протокол за текущо сервисно обслужване от 10.03.2017 г.;
6. Копие на оферта № 0000013303/15.03.2017 г. от фирма „БГ терм“ ООД за текущ ремонт, който ще се извърши в периода до 30.06.2017 г.;
7. Копие на договор за изкупуване на електрическа енергия по комбиниран начин № 79, сключен с „Е.ОН България Продажби“ АД (понастоящем „Енерго-Про Продажби“ АД) с Приложение № 1 и Приложение № 2 към него;
8. Копие на документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството предлага за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г.:

- преференциална цена на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин – 371,69 лв./MWh, без ДДС, в т. ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 370,69 лв./MWh без ДДС;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 1,00 лв./MWh.

Дружеството не е представило писмена обосновка на така предложената за утвърждаване цена на електрическа енергия, която е изчислена с цена на природен газ – 710,00 лв./km³.

В придружителното писмо към заявлението дружеството посочва следното:

Съгласно изискванията на завода-производител за експлоатация на когенерационния модул на всеки 1 250 работни часа е необходимо да бъде извършен задължителен текущ ремонт по определен алгоритъм. Изготвя се типов протокол, който се подписва двустранно, и в рамките на 24 h след завършване на процедурата задължително се изпраща до завода-производител по факс. Дружеството заявява, че са спазени всички изисквания на производителя с цел поддържане на доброто техническо състояние на инсталацията. През изминалия период са зачестили аварийните ремонти, като за последния такъв доставката на резервни части е продължила повече от месец.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

За текущия ценови период дружеството отчита с 32,37% по-ниски количества на произведената електрическа и по-ниски с 25,65% на топлинната енергия спрямо новия ценови период.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода са с 24,38% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 15,97% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 50,00%, разходите за амортизации с 9,09%, разходите за заплати и възнаграждения с 10,34% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 21,05%. Дружеството не предвижда разходи за инвестиции през новия регулаторен период.

Образуване на цената

1. В справка № 1 „Разходи“ разходите за амортизация са коригирани от 24 хил. лв. на 12 хил. лв. или с 12 хил. лв. в съответствие с отчетната стойност на активите в „Машини, съоръжения и оборудване“ в производството, съгласно справка № 2 „РБА“ и съответната амортизационна норма, съгласно т. 1.1 от общия подход;

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

3. В справка № 4 „ТИП в производството“ собствените нужди от електрическа енергия в производството са намалени от 32 MWh (10,34%) на 17 MWh с отчитане на собственото потребление и съгласно т. 4 от общия подход.

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите

приходи на „МБАЛ – Търговище“ АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 278,05 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 278,04 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

■ Необходими годишни приходи – 213 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 205 хил. лв., от които условно-постоянни – 126 хил. лв. и променливи – 79 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 107 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 7,78%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 295 MWh, в т. ч. собственото потребление – 170 MWh

34. УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД, гр. Стара Загора

С писмо с вх. № Е-14-75-3 от 10.04.2017 г. в Комисията от дружеството е постъпило заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия. Към заявлението са приложени на хартиен носител следните документи:

1. Отчетна информация за 2016 г. и за ценови период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г., разработена съгласно справки от № 1 до № 9;

2. Прогнозна информация за новия ценови период 01.07.2017 г. – 30.06.2018 г. – справки от № 1 до № 9;

3. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. до 30.06.2017 г. – Приложение № 3;

4. Отчет и анализ на изпълнените и планирани ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. - Приложение № 3;

5. Средна цена на природен газ за 2016 г. и за ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г. – Приложение № 2;

6. Отчетна информация за приходите от продажба на електрическа енергия за 2015 г., 2016 г. и ценовия период 01.07.2016 г. – 30.06.2017 г.

7. Допълнителни справки относно прилагане на ЕССО за целите на регулирането;

8. Копие на договор № 232/30.09.2011 г. за изкупуване на електрическа енергия от независим производител, сключен с „ЕВН България Електроснабдяване“ АД;

9. Копие на договор за участие в стандартна балансираща група на „ЕВН Трейдинг Саут Ийст Юрп“ ЕАД на производител на електрическа енергия от ВЕКП;

10. Копие на договор за разпределение и снабдяване с природен газ, сключен с „Овергаз Изток“ АД (понастоящем „Овергаз Мрежи“ АД) и анекс № 1 и анекс № 2 към него;

11. Обосновка за разходите за производство на електрическа енергия от газов когенерационен модул 150 kW на УМБАЛ „Проф. Д-р Стоян Киркович“ АД – гр. Стара Загора;

12. Документ за платена такса за разглеждане на заявлението.

Дружеството посочва, че одитиран годишен финансов отчет ще бъде представен в КЕВР през месец май 2017 г.

УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД предлага за утвърждаване, считано от 01.07.2017 г.:

- Преференциална цена на електрическа енергия, без ДДС – 210,50 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 210,40 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,10 лв./MWh,

при цена на природен газ - 543,18 лв./knm³ (без ДДС).

Обосновката на дружеството е следната:

Дружеството е монтирало газов когенерционен модул през 2011 г. - UPB 926 TC-N-E, с инсталирана електрическа мощност 0,15 MW и обща топлинна мощност - 0,202 MW. Режимът на работа е непрекъснат. Разходът на природен газ по данни на производителя е 41,5 m³/h при максимална мощност 0,15 MW. Дружеството посочва цена на природен газ - 543,18 лв./knt³, без ДДС, като е приложен договор с „Овергаз Изток“ АД и ценова листа за м. януари 2017 г. Според заявката за 2017 г. дружеството попада в неравномерно потребление до 400 000 m³ и цена 625,43 лв./knt³, с ДДС.

Стойността на газовия когенерционен модул е 744 792,67 лв. с ДДС, като е приложена справка-извлечение от инвентарната книга и топлопровод на стойност 32 400 лв. Дружеството заявява, че не е използват данъчен кредит за ДДС при закупуването.

През новия регулаторен период се предвиждат 2 пъти годишно ремонти на стойност 3 000 лв.

Газовият когенерционен модул ще бъде обслужван от персонал – 4 работника с брутна месечна заплата – 600 лв. или общо 28 000 лв. за една година. Социални и здравни осигуровки за сметка на работодателя – 9 000 лв./годишно.

Предвиждат се материали за текуща поддръжка, както следва:

- Смяна на масло - на 1 500 г X 45 l масло X 6 лв./l, без ДДС. За 4 500 h/годишно са необходими 135 l масло X 6 лв./l. = 810 лв.

- Подмяна на свеци, ремъци, филтри и др. – 2 000 лв./годишно

- Общо материали за текуща поддръжка - 3 000 лв./годишно, без ДДС.

Дружеството заявява, че предстои сключване на договор за абонаментна поддръжка на стойност – 5 000 лв./год., без ДДС.

След прегледа на представената от дружеството информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са със 56,33% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода са с 57,10% по-ниски от прогнозните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 1,89% спрямо отчетените през предходния ценови период (01.07.2016 – 30.06.2017 г.), вследствие на увеличените разходи за ремонт с 33,33% и разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ с 20,00%. Дружеството предвижда през следващия регулаторен период намаление на общата стойност на инвестиционните разходи с 68,75%.

Образуване на цената

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

След извършените корекции изчислената цена и елементите на необходимите приходи на УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 220,68 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 220,67 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

2. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1:

■ Необходими годишни приходи – 378 хил. лв., в т. ч.:

○ Разходи – 352 хил. лв., от които условно-постоянни – 162 хил. лв. и променливи 190 хил. лв.

○ Регулаторна база на активите – 337 хил. лв.

○ Норма на възвръщаемост – 7,78%

■ Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 922 MWh

С писмо с вх. № Е-13-01-53 от 08.06.2017 г. НЕК ЕАД е внесло следното становище:

НЕК ЕАД счита, че с настоящия Доклад КЕВР запазва тенденцията за кръстосано субсидиране между цените на топлоенергия и електроенергия, който начин на ценообразуване не създава стимули на потребителите да оптимизират потреблението на топлинна енергия чрез използване на мерки за енергийна ефективност. В табличен вид е показано съотношението на цената на топлинната енергия с топлоносител гореща вода към преференциалната цена на електрическата енергия. Докато през 2006 г. съотношението е било нормално - в диапазона 0,7-0,8 към цената на електрическата енергия, то от 2007-2008 г. започва тенденция на кръстосано субсидиране, която в периода 2012-2013 г. се засилва и съотношението на цената на топлинната енергия към преференциалната цена на електрическата енергия е вече 0,2-0,3. Според НЕК ЕАД не е обяснимо и не е приемливо всички потребители на електрическа енергия - битови и бизнес клиенти чрез цената на електрическата енергия да субсидират една малка част от населението, което е топлофицирано и то е основно в големите градове, където и стандартът на живот е по-висок.

Дружеството счита, че високата преференциална цена на електрическата енергия дава възможност на някои топлофикационни дружества да предлагат на потребителите на топлинна енергия услугата топлоподаване под пределни цени с цел енергията да бъде сертифицирана като високоефективно комбинирано производство (ВЕКП). Според НЕК ЕАД в нормативната база не е уредена последователността за реализирането на енергията с показатели за висока ефективност и такава без показатели. Тъй като сертификат за висока ефективност се издава на месечна база топлофикационните дружества имат възможност да реализират електрическа енергия на свободен пазар в дни и часове с атрактивни цени и съответно да предоставят на НЕК ЕАД по-големи количества енергия в часове с намалено търсене. Това налага използване от страна на НЕК ЕАД на мощности за регулиране на тези отклонения, което води до допълнително повишаване на финансовите разходи.

Дружеството разглежда и процента на технологичните разходи по пренос на топлинна енергия, който варира между 20 и 45% средногодишно според Доклада на КЕВР. Ако се отчете и факторът „собствени нужди“, то средногодишните стойности достигат до 50%. НЕК ЕАД отбелязва, че през някои от месеците на годината загубите достигат и по-високи стойности - до 80%, при което според него такъв висок процент на технологични разходи трудно кореспондира с понятието за ефективност на дадено производство.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Твърдението на дружеството за запазване на тенденцията в настоящите цени на кръстосано субсидиране между електрическата и топлинната енергия не се приема. С повишението на цената на природния газ от 1.04.2017 г. с 36,26% преференциалните цени на електрическата енергия запазиха добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ непроменени. Средното нарастване на цените на електрическата енергия е с 15,19%, а средното нарастване на цените на топлинната енергия с гореща вода е с 22,14%. Така цените на топлинната енергия се повишиха значително, като поеа по-голямата част от разходите за закупуване на природен газ. С последващото нарастване на природния газ от 1.07.2017 г. с 1,91%, добавките по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ отново се запазват непроменени. Така цените на топлинната енергия с топлоносител гореща вода, произведена от централа с комбинирано производство, се изравняват, а в отделни дружества надвишават цената на топлинната енергия, произведена с водогрейни котли, при настоящата цена на природния газ. Този факт доказва, че кръстосано субсидиране между електрическата и топлинна енергия няма и че добавката е елемент на разпределението на разходите, а не предизвиква кръстосано субсидиране.

2. Изложената констатация, свързана с високите стойности на технологичните разходи по преноса на топлинна енергия с топлоносител гореща вода, е принципно вярна. Но тези стойности са свързани по-скоро с намалена консумация на топлинна енергия вследствие на саниране на сградите, прецизно регулиране на топлоподаването и траен отказ на потребители, при запазване на високата преносна способност на мрежата. И в много по-малка степен високите стойности на технологичните разходи се дължат на лошо състояние на топлопреносната мрежа. В този смисъл

санкционна мярка в това отношение ще доведе до допълнителни финансови загуби на дружествата.

След проведено на 13.06.2017 г. обществено обсъждане с писмо с вх. № Е-04-00-60 от 13.06.2017 г. ГД „ДНЕС“ е представило следното становище по Доклада.

Ръководството на ГД „ДНЕС“ счита за изключително некоректно от страна на КЕВР да даде срок от една седмица, в т. ч. два почивни дни, за представяне на становища от заинтересованите страни по тези много обемни и свързани с експертна оценка материали. Това за пореден път показва системното формално отношение на Комисията към задълженията ѝ по чл. 14 от ЗЕ, което ощетява правата на заинтересованите страни в гражданския сектор. Това е нарушение на местното /Конституцията и специализираните закони/ и общото право на Европейския съюз относно защита правата на потребителите.

ГД „ДНЕС“ смята, че ценообразуването е концентриран израз на състоянието на управлението в даден сектор и един от факторите за неговата стабилност и ефективност. За обективност посочват, че оценките на Евростат и на други европейски мониторингови агенции са, че в България цари волунтаризъм, лобизъм, необективност, системна регулаторна намеса, хаос в ценообразуването, пренебрегване правата на потребителите и липса на оценка на въздействието. Също така искат обяснение за формулата на фактора Z, която започва с една разлика Π утв. - Е прог., където мярката на Π утв. е хил. лв., а на Е прог. е хил. kWh и питат как от стойностен показател се изважда натурален. Същото се отнася и за една цена, която се получава от друга, но в обратен ред. Питат още защо, като база за сравнение на ръста на цените се използват неактуалните данни от 2015 и 2016 години вместо тези от м. април 2017 г., когато е последното увеличение и че не са представени коректно данните от предложението на АЕЦ „Козлодуй“ относно обема на производството, разходите и цената.

ГД „ДНЕС“ смята, че объркването по отношение на ценообразуването в електроенергетиката е факт, от който като че ли няма изход, въпреки действащата НРЦЕЕ. Това объркване е от 2002 г. и особено след 2005 г. Монополните структури винаги са търсили начини за натоварване на клиентите с недоказани, неприсъщи и измислени разходи и добавки към регулираните цени. Основната причина за това се корени в порочния метод на ценообразуване, прилаган от години, в който основен ценообразуващ фактор е нормата на възвръщаемост на капитала на енергийните дружества. Единственият, световно признат метод, е калкулативният. С него трябва да се калкулират всички допустими и нормални разходи от производителите до потребителите и да се образува цената. Възвръщаемостта на капитала има отношение при изчисляване ликвидността на инвестиционни разходи и не може да бъде основен ценообразуващ метод.

Вторият проблем е свързан с разходите за електроенергия, които реално се заплащат от потребителите. Влизат и постепенно въведените след 2007 г. добавки към цената на тока, както следва:

1. От 01.01.2007 г. - въвеждане на „снабдяване“ и „разпределение“.
2. От 01.07.2008 г.
 - а) достъп до разпределителната мрежа (РМ);
 - б) пренос през разпределителната мрежа НН.
3. От 01.07.2009 г. въвеждане на добавката „зелена енергия“.
4. От 01.07.2010 г.
 - а) Пренос през ел. преносната мрежа;
 - б) Достъп до ел. преносната мрежа;
 - в) „високоэффективно комбинирано производство“ (когенерация);
5. От 01.07.2011 г.
 - а) Достъп до ел. преносната мрежа ВН;
 - б) Пренос през ел. преносната мрежа ВН.
6. От 01.07.2012 г. въвеждане на добавката „невъзстановяеми разходи“.
7. От м. юни 2014 г. въвеждане на новата добавка за балансиране.

Тези добавки достигат 100% от цената на тока, от общо 9-те добавки 5 имат технологичен характер и 4 волунтаристичен. Добавките с технологичен характер като

пренос, достъп, разпределение, балансиране към различните видове мрежи са част от структурата на калкулацията на цената на тока и изваждането им от нея и повторното им фактуриране е незаконно. Това осигурява неправомерни доходи на всички по веригата и ощетява и без това немоощните финансово потребители на ел. енергия.

Най-голямото недоразумение и основа за сериозни закононарушения са четирите добавки с волунтаристичен характер.

Добавката за **високоэффективно комбинирано производство** осигурява значителни и неправомерни доходи на производители с монополно положение без особен публичен ефект. Типичен и показателен пример в това отношение е „Топлофикация-София“ ЕАД, чиито ток се изкупува на цена три пъти по-висока от конвенционалната цена на електрическата енергия.

Подобно е положението и с т.н. добавка за „**зелената енергия**“. Мощностите за производство на „зелена енергия“ са резултат от политиката на държавата в този сектор и от конкретни бизнес интереси, които нямат нищо общо с волята и интересите на потребителите ѝ. Тяхната воля е напълно игнорирана, а трябва да заплащат крайния резултат. Решението е в създаването на целеви фонд в БЕХ ЕАД, който да покрива резултатите от политиката към която потребителите нямат пряко отношение. Този фонд трябва да се формира от резултатите от износа на ел. енергия, от курсовите разлики, от продажбите на квоти за вредни емисии, от дивидентите, събрани в БЕХ ЕАД и т.н.

Сериозно недоразумение са и т.н. **добавки за невъзстановяеми разходи и задължения към обществото**. Те волунтаристично се формират от задължението да се покриват и прехвърлят върху неподозиращите клиенти резултатите от глупавите и предателски условия в договорите за двете американски централи в Марица-изток и от актове на управляващи органи за т.н. поддържане на сигурността на системата. Във всички заповеди за провеждане на мерки във връзка със сигурността на системата трябва ясно да се посочи кой изпълнява мерките и от какъв източник се покриват. Във всички случаи това не са крайните клиенти.

Известно е, че държавната помощ на частния сектор е забранена. Предлагащите мерки целят да се прикрие тази помощ чрез цените на електрическата енергия и с нея да се натоварят крайните клиенти. Тук, обаче, възниква още едно грубо и недопустимо поведение на държавата - да поеме задължения по договори с частни компании (при това чуждестранни) за сметка на трета страна - крайните потребители.

Целият този волунтаризъм с добавките към цената на електрическата енергия води до един крайно негативен резултат - крайна бедност и постоянно помпане на инфлацията и оттук на цените на стоките и услугите.

Тежестите от този подход понасят най-малко виновните и ангажираните - потребителите и по конкретно битовите, небитовите (детски градини, училища, университети, болници, институции за социални услуги, читалища; обществени, общински и държавни институции и органи и пр.), бизнеса (особено малкия и средния) и т.н. Това предизвиква верижна реакция с безконтролно увеличение на цените на всички стоки и услуги с последващ ръст на инфлацията, което натоварва още веднъж посочените по-горе субекти. Трябва да се има предвид, че по енергийна бедност България е на първо място в Европа. Енергийните разходи са на първо място в калкулацията на всяка стока и услуга. Всяко действие за решаване на проблеми чрез увеличение цените на енергоресурсите води до рязко спадане на потреблението, спад в производството и фалит на фирми, срутване на приходите в държавния и местните бюджети, ръст на задлъжнялостта, в т. ч. държавната, скок на инфлацията и пр. Никакви компенсиращи мерки, които активно се предлагат от някои политици и се приемат от регулатора, не могат да го предотвратят.

На основание на гореизложеното ГД „ДНЕС“ предлага и настоява за приемане на следните решения:

1. Поради необоснованост и манипулиране на данните в предложенията за решения да се отложи обсъждането и приемането им с минимум един месец.

2. Поради необходимост от системен подход и неотложни и радикални мерки за стабилизация и нормализиране на енергийния сектор, КЕВР да инициира обсъждане в съответните комисии на Народното събрание с участието на легитимни граждански организации на актуална стратегия.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

Единственото възражение на ГД „ДНЕС“, релевантно към настоящото административно производство, е изказаното твърдение, че добавката за високоефективно комбинирано производство осигурява значителни и неправомерни доходи на производители с монополно положение без особен публичен ефект, което не се приема. Добавката е елемент на разделянето на разходите между електрическата и топлинната енергия и не осигурява допълнително доходи на дружеството чрез преференциалната цена. Всички доходи от лицензионна дейност, които дружеството получава, са в рамките на утвърдените от Комисията необходими приходи.

Представено е становище с вх. № Е-11Ц-00-8 от 20.06.2017 г. от Цветанка Илиева Цанева, клиент на „Топлофикация София“ ЕАД, във връзка с предложената цена на топлинната енергия за клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД в размер на 78,59 лв./MWh, считано от 01.07.2017 г. В становището са извършени подробни анализи и сравнения на данни, въз основа на които са поставени множество въпроси, подробно изложени по-долу:

1. Прави съпоставка между специфичния разход на условно гориво за производството на топлинна енергия / CRUG_{TE} / от 130,52 kg/MWh, посочен на стр. 7 от годишния доклад за дейността на „Топлофикация София“ ЕАД за 2016 г. и на стр. 28 в таблицата от Доклада на Комисията, където в колоната „отчет за 2016 г.“ е посочено, че CRUG_{TE} е 142 kg/MWh, в Справка № 4 – „ТИП в производството в колоната „отчет 2016 г.“ на ред 31 CRUG_{TE} е 140,42 kg/MWh, на стр. 15 от Доклада е посочено, че цената за ТЕ, считано от 01.07.2017 г., е изчислена при CRUG_{TE} в размер на 141,89 kg/MWh, а в таблицата на стр. 28 в Доклада в колоната „прогноза в цени от 01.07.2017 г. CRUG_{TE} е посочен в размер на 145 kg/MWh.

От направените изчисления за CRUG_{TE} на база на данните от Справка № 4 чрез усредняване на количествата ТЕ и CRUG_{TE} , произведени от високоефективното комбинирано производство и ВК се получава, че в прогнозата от 01.07.2017 г., CRUG_{TE} следва да бъде 139,08 kg/MWh.

Посочва се, че на стр. 15 от Доклада необходимото количество природен газ за производството през новия ценови период е в размер на 703 865 knm^3 . В справката „Средна цена на газа за отчетния период“, където данните са дадени по месеци до юни 2018 г., сборът от количествата природен газ от юли 2017 г. до юни 2018 г. е 697 866 knm^3 , т.е. има разлика от 5 999 knm^3 .

Във връзка с изложеното в т. 1 са поставени следните въпроси:

1.1 Кой е верният и точен размер на CRUG_{TE} , което дружеството действително е реализирало за 2016 г. 130,52 kg/MWh, 142 kg/MWh, 140,42 kg/MWh?

1.2 Защо при посочен CRUG за ТЕ в годишния доклад за 2016 г. в размер на 130,52 kg/MWh в прогнозата в цената от 1 юли 2017 г. в Доклада е посочено, че CRUG_{TE} в размер на 141,89 kg/MWh или 145 kg/MWh?

1.3 Спазени ли са изискванията на чл. 31 т. 5 и т. 7 от ЗЕ и т. 10 и т. 11 от глава трета, раздел първи на Указания-НВ при определянето на CRUG_{TE} в прогнозата за цената от 1 юли 2017 г. на база на данните от годишния доклад за 2016 г.?

1.4 Кое е вярното и точно количество природен газ, което трябва да бъде включено в прогнозата за цената на ТЕ от 1 юли 2017 г. – 703 865 knm^3 , 697 866 knm^3 или друго, което да отговаря на вярно и точно определен размер на CRUG_{TE} според данните от годишния доклад за 2016 г.?

2. Цветанка Цанева посочва, че в Решение № Ц-6 от 07.04.2017 г. на КЕВР е установено, че има надвзета сума от клиентите на дружеството, формирана от разлики в цената на природния газ, в размер на 11 003 хил. лв. /18 515 хил. лв. – 7 512 хил. лв./, за която няма нищо посочено в Доклада за утвърждаване на цени. Във връзка с направен анализ на Решение № Ц-6 от 07.04.2017 г. на КЕВР от г-жа Цветанка Цанева, същата поставя въпроса за това, какви са правните мотиви за създаването на буфер. Г-жа Цанева посочва, че на стр. 57 от Пояснителните бележки към годишния доклад за 2016 г. са посочени данните за несъбраните вземания, поотделно за ТЕ и ЕЕ за 2015 г. и 2016 г. от клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД, като същите са представени подробно в таблица в становището. Цветанка Цанева заявява, че годишните недовземания на дружеството от ТЕ, вследствие на неплащане от страна на потребителите, не са посочени като ценообразуващ

елемент, съгласно глава втора, раздел I от НРЦТЕ на КЕВР. Същата поставя следните въпроси към КЕВР:

2.1. Ще бъде ли върната надвзетата сума от 11 003 хил. лв. на клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД, която е установена с посочените данни на стр. 9 в Решение № Ц-6 от 07.04.2017 г. на КЕВР и кога? В случай, че КЕВР определи нова пределна цена на топлинна енергия за клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД, считано от 1 юли 2017 г., при която надвзетата сума от 11 003 хил. лв. не бъде върната, също желае да бъдат посочени нормативните основания за това.

2.2. Какъв е процентът на несъбираемост на вземанията на топлинна енергия и дялово разпределение от клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.07.2016 г. до 30.05.2017 г., за който се извършва регулаторен преглед за дейността на дружеството.

2.3. Какво влияние оказва несъбираемостта на вземанията от топлинна енергия и дялово разпределение от клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД при определянето на пределната цена на ТЕ от КЕВР, считано от 1 юли 2017 г.

3. Г-жа Цанева посочва, че за 2014 г. „Топлофикация София“ ЕАД има загуба в размер на 57 998 хил. лв., като по данни от годишния доклад за 2014 г. сборът от разходите за обезценка на паричните средства в КТБ /13 549 хил. лв./, обезценката на търговските вземания /20 351 хил. лв./ и неустойките по договори /9 586 хил. лв./ е в общ размер на 43 486 хил. лв. За 2015 г. „Топлофикация София“ ЕАД има загуба в размер на 61 619 хил. лв., като по данни от годишния доклад за 2015 г., сборът от разходите за обезценка на паричните средства в КТБ /33 000 хил. лв./, обезценката на търговските вземания /20 791 хил. лв./ и неустойките по договори /39 280 хил. лв./ е в общ размер на 93 071 хил. лв. За 2016 г. „Топлофикация София“ ЕАД има загуба в размер на 40 822 хил. лв., като по данни от годишния доклад за 2016 г., сборът от разходите за обезценка на паричните средства в КТБ /33 903 хил. лв./, обезценката на търговските вземания /13 067 хил. лв./ и неустойките по договори /26 041 хил. лв./ са в общ размер на 73 011 хил. лв. Общо за 2014 г., 2015 г. и 2016 г. дружеството има разходи по обезценка на търговски вземания 54 209 хил. лв., неустойки по договори 74 907 хил. лв., обезценка на паричните средства в КТБ 80 452 хил. лв. или всичко 209 568 хил. лв., при отчетена загуба за трите години 160 349 хил. лв. По данни от годишните доклади за дейността на дружеството и Справка № 1 „Разходи за производство“ на „Топлофикация София“ ЕАД за ценовите периоди 2015-2016 г., 2016-2017 г. и 2017-2018 г. разходите за заплати и осигурителни вноски са се повишили от 31 249 хил. лв. на 40 267 хил. лв., т.е. разлика от 9 018 хил. лв.

Г-жа Цанева заявява, че на стр. 19 и стр. 22 от Доклада е посочено, че причината за увеличението на разходите за заплати, съответно и осигурителните вноски е увеличението на минималната работна заплата от 1 януари 2017 г. с 40 лв. за страната, а съгласно колективния трудов договор /КТД/ увеличението на минималната работна заплата /РЗ/ трябва да бъде с 60 лв. На ред 3 от Справка № 1 „Разходи“ на „Топлофикация София“ ЕАД, разходите за заплати в колоната отчет за 2016 г. са в размер на 29 016 хил. лв., а в колоната прогноза за НРП за 2017 г. са в размер на 32 781 хил. лв., т.е. повишение с 3 765 хил. лв. На стр. 22 от Доклада е посочено, че изчисленията за разходите за РЗ са направени за 2 273 човека. Следователно: 3 765 хил. лв. / 2 273 човека = 1 656 лв. /12 месеца = 138 лв., т.е. средното месечно увеличение на РЗ от 1 януари 2017 г. е 138 лв. на човек, а не 60,00 лв., както е договорено съгласно КТД и посочено в Доклада. Във връзка с горното поставя следните въпроси:

3.1. Защо предложеното увеличение на заплатите и осигурителните вноски, считано от 01.01.2017 г., с 13% на целия персонал на дружеството се приема от КЕВР за икономически обосновано при положение, че са налице посочените по-горе финансови резултати на дружеството за 2016 г. – загуба от 41 млн. лв. и влошена събираемост на вземанията от ТЕ и дялово разпределение до 11 месеца за 2016 г. спрямо 2015 г. в размер над 6 127 хил. лв., при най-ниска цена на ТЕ за последните 7 години?

3.2. Защо КЕВР не признава в разходите за новата цена на ТЕ само увеличението на заплатите с по 60 лв. на човек, съгласно договореното в КТД, и то само за персонала, който е на минимална РЗ, а приема да признае в разходите за цената на ТЕ средно месечно увеличение на РЗ в размер на 138 лв. на човек за целия персонал на дружеството?

3.3. Защо посочените причини на стр. 4 и 9 от Решение № Ц-6/07.04.2017 г. на КЕВР

не се отчитат от регулатора при признаването на увеличението на средствата за РЗ на персонала на дружеството, считано от 01.01.2017 г. с 13%?

3.4. Защо КЕВР приема като причина за признаване на увеличението на заплатите с 13%, размерът на средната РЗ за отрасъл „Енергетика“, а не направи сравнение със средната РЗ в подотрасъл „Топлоенергетика“?

3.5. Защо в НРЦТЕ на КЕВР и Указания-НВ няма записани ясни и точни правила, как се определят средствата за РЗ и осигурителните вноски, които се признават в разходите при определянето на цените на ТЕ, включително кои са икономическите и други показатели, които трябва да бъдат изпълнени от топлофикационните дружества, за да признае увеличение на разходите за заплати и осигурителни вноски за следващ ценови период?

4. Г-жа Цанева посочва, че в таблицата на стр. 27 от Доклада на р. 3.1.2, в колоната „прогноза в цени от 01.07.2017 г.“ са включени социални разходи в размер на 9 591 хил. лв., а колоната отчет за 2016 г. техния размер е 9 157 хил. лв., т.е. увеличение в размер на 434 хил. лв. В тази връзка са поставени следните въпроси:

4.1. Кои са нормативните основания, според които КЕВР включва социалните разходи в условно-постоянните разходи на дружеството?

4.2. Кои са правилата и в кой нормативен документ са посочени, съгласно които КЕВР определя какъв трябва да бъде размерът на социалните разходи, който следва да бъде признат като икономически обоснован разход в цената на ТЕ?

4.3. Защо КЕВР приема предложеното увеличение на социалните разходи в размер на 434 хил. лв. от „Топлофикация София“ ЕАД да бъде признато изцяло в цената на ТЕ, по какви показатели и критерии, то се приема за икономическо обоснован разход, считано от 1 юли 2017 г.?

5. Г-жа Цанева посочва, че на стр. 30 от Доклада присъдените юрисконсултски възнаграждения в размер на 2 878 хил. лв. са извадени от общите признати разходи, с оглед недопускане на дублиране на разходи за една и съща дейност. Посочва се, че в доклад на Агенцията за държавна финансова инспекция, за извършена финансова инспекция в „Топлофикация София“ ЕАД, броят на служителите в дирекция „Правна“ през м. януари 2014 г. е бил 32 човека при средна месечна РЗ в размер 1 048 лв., а през м. юни 2016 г. те са били 62 човека при средна месечна РЗ в размер на 1 370 лв., т.е. броят на служителите се е увеличил с 30 човека, а средната месечна заплата с 322 лв. В доклад на АДФИ е посочено, че има извършени плащания от фонд СБКО средно на един човек за 2014 г. по 830 лв., а за 2015 г. и 2016 г. съответно по 810 лв. В Доклада на КЕВР няма посочени данни и направен анализ колко са били през 2016 г. разходите на „Топлофикация София“ ЕАД за воденето на съдебни дела и за събиране на вземанията от клиенти за ТЕ, които включват, освен разходите за съдебни и нотариални такси, но и разходи за ЧСИ, разходи за заплати, осигурителни вноски и социални плащания, включително за работно облекло, за храна и др. на служителите от дирекция „Правна“, ползване на канцеларски материали, телефонни и копирни услуги, на Интернет, транспортни разходи и други. Съгласно данните от пояснителните бележки към годишните доклади за 2014 г., 2015 г. и 2016 г., „Топлофикация София“ ЕАД е получила приходи от съдебни дела от юрисконсултски възнаграждения в общ в размер на 6 318 хил. лв., а е направила разходи за съдебни и нотариални такси, и за инкасиране на вземания за ТЕ в общ размер на 16 945 хил. лв., т.е. разлика от 10 627 хил. лв. Във връзка с горното са поставени следните въпроси:

5.1. По какъв начин КЕВР при определянето на пределните цени на ТЕ защитава интересите на клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД, които си заплащат редовно и в срок всички сметки към дружеството.

5.2. Кои са правилата и в кой нормативен документ са посочени, съгласно които се определя какъв размер от всички необходими разходи за воденето на съдебни дела и инкасиране на вземания за ТЕ, КЕВР следва да признае като присъщ и икономически обоснован разход, свързан с регулаторната дейност на „Топлофикация София“ ЕАД?

5.3. Какъв размер на разходите за воденето на съдебни дела и инкасиране на вземания за ТЕ, които включват разходите за съдебни и нотариални такси, разходи за ЧСИ, други държавни такси, разходи за заплати, осигурителни вноски и социални плащания на служителите от дирекция „Правна“, канцеларски материали, телефонни и копирни услуги,

ползване на Интернет, транспортни разходи и др., КЕВР признава в цената на ТЕ, считано от 01.07.2017? Колко са били същите разходи по отчетни данни към 31.12.2016 г.?

6. Цветанка Цанева посочва, че в Справка № 1 „Разходи“ на „Топлофикация София“ ЕАД от ред 5.24 до ред 5.30 има включени разходи и в двете колони, за които не е посочено за какво се отнасят. В колоната прогноза за НРП от юли 2017 г. техният размер е 2 599 хил. лв., като спрямо отчета за 2016 г. те са повишени с 428 хил. лв. В Пояснителните бележки към годишния отчет за 2016 г. на „Топлофикация София“ ЕАД на стр. 50 е посочено, че в Отчета за приходите и разходите са включени разходи за изготвяне на анализи и консултации в общ размер за 2016 г. – 455 хил. лв., като увеличението им спрямо отчета за 2015 г. е с 258 хил. лв. Поставени са следните въпроси:

6.1. Защо КЕВР признава в цената на ТЕ като присъщи разходи в размер на 2 599 хил. лв., свързани с регулаторната дейност на дружеството, като не е посочено за какво са и съответно не са нормативно обосновани? Защо техният размер е повишен с 428 хил. лв. спрямо отчета за 2016 г.? По какъв начин КЕВР установява, че тези разходи са икономически обосновани?

6.2. Какви анализи и консултации са получавани от „Топлофикация София“ ЕАД през 2016 г. за сумата от 455 хил. лв., и какъв размер на същия разход е включен в предложената нова цена на ТЕ от 1 юли 2017 г. и как е икономически обоснован пред КЕВР?

7. В становището се посочва, че в Справка № 1 „Разходи“ на „Топлофикация София“ ЕАД, разходите свързани с регулаторната дейност са повишени спрямо отчета от 2016 г. с 1 794 хил. лв., без разходите в размер на 2 599 хил. лв., коментирани в т. 6 от становището. По отношение на това са поставени следните въпроси:

7.1. На какво нормативно основание КЕВР приема за икономически обосновано увеличението на тези разходи спрямо отчета 2016 г.?

7.2. Кои са правилата и в кой нормативен документ са посочени, съгласно които се определя какъв размер на административните разходи на „Топлофикация София“ ЕАД, КЕВР следва да признае като присъщи за регулаторната дейност и икономически обосновани в цената на ТЕ, считано от 1 юли 2017 г.?

В заключение г-жа Цветанка Цанева, счита че предложената нова пределна цена в размер на 78,59 лв./MWh не е определена съгласно изискванията на глава трета, раздел IV от ЗЕ, НРЦТЕ и Указания-НВ. Също счита, че цената не е икономически обоснована и са налице факти и основания да бъде намалена. На база на финансовите резултати на дружеството от последните три години и влошената събираемост на вземанията от клиенти за топлинна енергия и дялово разпределение до 3 години през 2016 г. спрямо 2015 г., смята, че КЕВР следва да направи нова справедлива, вярна и точна оценка на разходите, които да бъдат признати в цената на топлинната енергия, като се имат предвид всички икономически и социални фактори, които оказват влияние и при спазване на нормативната уредба. Тя заявява, че при определянето на цената на топлинната енергия КЕВР би следвало да отчита и реалните финансови възможности на клиентите на дружеството да я заплащат, предвид провежданата държавна политика в последните години в областта на доходите, най-вече на пенсиите, а не само да защитава интересите на персонала на „Топлофикация София“ ЕАД, чрез изцяло признаване на увеличението на разходите за заплати, осигурителни вноски и социални плащания в предложената цена на топлинната енергия, считано от 1 юли 2017 г.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

1. Съгласно т. 5 от общия подход количествата на гориво за инсталациите за комбинирано производство са коригирани в съответствие с постигнатата през 2016 г. обща енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия. За инсталациите за разделно производство на топлинна енергия корекцията на горивото е направена в съответствие с постигнатата през 2016 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.

В този смисъл цитираният показател $CPUG_{TE}$ (kg/MWh), като измерител за ефективността на производство само на единия продукт от комбинираното производство, е обхванат от по-общия показател „ОБЩА енергийна ефективност“ ($\eta_{общо}$). Постигнатата стойност за 2016 г. на $\eta_{общо}$ е 83,7%. Предложената стойност в подаденото заявление за цени от 1.07.2017 г. е 82,9%, по-ниска от постигнатата. Поради тази причина разходът на природен газ в комбинираната част на централата е коригиран с 4 200 km^3 , на стойност 1 609 хил. лв., до достигане на общата енергийна ефективност на използваното гориво за производство на електрическа и топлинна енергия на отчетената стойност през 2016 г., в съответствие с т. 5 от общия подход. Нормативната стойност за признаването на електрическата енергия за високоефективна е 80%, която е значително под утвърдената в цените. Механичното сравнение на данни от различни източници за различни периоди и различни технологии на производство – разделно и комбинирано, не гарантира обективно представяне на разходните параметри в новите цени.

2. Отразяването на актуалните ценови нива на разходите за горива в действащите цени е необходимо с оглед обективно пренасяне на разходите в производството в цените на крайните клиенти. От друга страна, основна функция на Комисията е да регулира чрез цените възвръщаемостта на дружеството. В тази връзка, следва да се има предвид, че при определяне на цените на регулираните дружества Комисията прави подробен анализ - регулаторен преглед, който обхваща анализ на работата на дружеството през предходния ценови период, на разходите, на режимите на работа и др. Така с определянето на цените в решението се посочват и основните ценови параметри - необходими приходи, условно постоянни разходи, променливи разходи, прогнозни количества енергия и др. Основният параметър, чрез който се осъществява процесът на регулиране е нормата на възвръщаемост на собствения капитал. Последната следва да осигури на регулираното дружество такава възвръщаемост на собствения капитал, която след покриване на разходите да гарантира, че инвестицията му е конкурентна в сравнение с алтернативните възможности за инвестиции, след поемане на присъщия риск за отрасъла. Оценката за реализиране на утвърдената регулаторна рамка от Комисията се извършва чрез пресмятане на отчетената норма на възвръщаемост на собствения капитал, при отчитане на всички фактори, които действат при реалните условия на работа. Така теоретично, при равни други условия при утвърдена $НВск = 6\%$ се извършват следните пресмятания: приходите се формират като произведение на утвърдените цени и реалните продадени количества енергия; разходите са реалните разходи, извършени от дружеството през отчетния ценови период; разликата между тях е реалната възвръщаемост за периода. След отнасяне на сумата към активите и отчитане на данъчните задължения и лихвите по кредитите се изчислява $НВск$ в % като реално постигната. Ако всички прогнозни параметри от ценовото решение са еднакви с всички отчетени параметри след изтичане на ценовия период, то отчетената $НВск$ ще бъде равна на утвърдената в решението на Комисията. В този смисъл, е допустимо с цел избягване на драстични флуктуации в цените в дадени периоди дружеството да надвземе приходи, в други периоди да недовземе, като правните разпоредби на ЗЕ и НРЦТЕ не предвиждат регулиране на цените на топлинната енергия чрез надвзети и недовзети приходи. В конкретния случай се визира период от ценови период от 1.07.2015-30.06.2016 г., в който дружеството е надвзело приходи. В изминалия ценови период, поради запазване на цената на природния газ непроменена, в действащите цени на топлинната енергия в две последователни тримесечия на повишаване на цената на природния газ „Топлофикация София“ ЕАД реализира големи финансови недовземания. В резултат на което, $НВск$ за ценовия период е 3,56%, при утвърдена 6%.

3. Твърдението за допуснато в цените увеличение на разходите за заплати с 13% е неоснователно. Разходите за заплати и възнаграждения са коригирани от 32 781 хил. лв. на 31 916 хил. лв. или с 865 хил. лв. Увеличението, в съответствие с т. 1.3 от общия подход, е поради значително изоставане на средната работна заплата в дружеството в сравнение със

средната работна заплата в отрасъл „Енергетика“. Изложените данни, свързани с извършени обезценки, нямат отношение към работната заплата.

4. В условно-постоянните разходи, пряко свързани с лицензионната дейност, които се включват при образуването на цените, се включват разходи за заплати и възнаграждения и начисления, свързани с тях, по действащото законодателство, част от които са осигурителни вноски и социални разходи. В приетия с Указания-НВ ценови изчислителен модел тези разходи са посочени на ред 4.2 от справка № 1 „Разходи“. Съгласно чл. 31, т. 2 от ЗЕ цените на енергийните предприятия следва да възстановяват икономически обосноваваните разходи за дейността им. Съгласно чл. 8, ал. 4 от НРЦТЕ и чл. от НРЦЕЕ „Комисията утвърждава прогнозен размер на разходите, свързани с лицензионната дейност, като преценява тяхната икономическа обосновааност въз основа на представените от енергийното предприятие писмена обосновка и доказателства като неразделна част от заявлението за цени. Оценката за икономическа обосновааност на разходите и връзката им с изпълнение на лицензионната дейност се извършва въз основа на сравнителни анализи, както и при използване на данни от националната и международната практика и като се вземат предвид отчетените резултати на регулираните енергийни предприятия при отчитане принципите на регулирането по ЗЕ“.

Нормативните документи за определяне на социалните разходи на работещите в едно дружество и нормативните документи, по които се регулират цените, са различни и се прилагат от различни субекти, в конкретния случай от „Топлофикация София“ ЕАД и КЕВР.

5. Комисията в своето решение защитава клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД, като не позволява дублиране на разходи за една и съща дейност. В предложените цени, в справка № 1 „Разходи“ дружеството е било включило 2 886 хил. лв. за съдебни разходи, а Комисията е извършила корекция, като е извадила приходите от присъдени юрисконсултски възнаграждения в размер на 2 878 хил. лв.

6. Правилна е констатацията, че в Справка № 1 „Разходи“ на „Топлофикация София“ ЕАД от ред 5.23 до ред 5.30 има включени разходи и в двете колони, за които не е посочено за какво се отнасят. В хода на разглеждане на преписката по утвърждаване на цени, Комисията е изисквала те да бъдат конкретизирани, с оглед недопускане в цените на недоказани разходи. С допълнително писмо те са конкретизирани като: такса събрано инкасо, копирни услуги и печат материали, ползване на информация, квалификация, печат и доставка на фактури, опазване на околна среда, рекламни материал и разходи за балансиране.

Начинът за извършване на оценката за икономическа обосновааност на разходите беше разгледан по-горе.

С писмо с вх. № Е-11Д-00-30 от 19.06.2017 г. Димитър Тодоров Тодоров, клиент на „Топлофикация София“ ЕАД е представил следното становище:

Електрическите централи, изградени с парогенератори и турбогенератори, работещи с гориво природен газ или въглища, са два вида. Тези, които произвеждат само електроенергия, имат коефициент на полезно действие (КПД) около 30%. А тези централи, които произвеждат едновременно електроенергия и топлоенергия (комбинирано производство), са топлоелектрически централи (ТЕЦ) и при тях КПД е около 40%. Това означава повече енергия от единица условно гориво. При ТЕЦ производството на енергия е по-ефективно. „ТЕЦ София“ и „ТЕЦ София-изток“ и други ТЕЦ-ове в страната са строени през 50-те и 60-те години на миналия век и още от тогава те произвеждат както електроенергия, така и топлоенергия за производствени нужди, за отопление и за битово горещо водоснабдяване. Тогава никой не е казвал, че това е високоефективно производство. Просто, според тогавашните достижения на техниката в тази област, така е трябвало да се строи.

От тази гледна точка счита, че е непонятно, защо на ТЕЦ-овете, които произвеждат електроенергия и топлоенергия по комбиниран начин, трябва да се дават преференциални цени при изкупуването на електроенергията. Тези мощности са произвеждали електро- и топлоенергия още от самото си създаване и цената винаги се е определяла чрез икономически показатели, като себестойност, например. Държавата е дала веднъж стимул, като е вложила инвестициите за построяването им и за изграждане на съответната

инфраструктура за реализация на продукцията.

Посочва, че както в Директива 2012/27 ЕС за енергийната ефективност, така и в ЗЕ съществуват клаузи за насърчаване на високоефективно комбинирано производство чрез преференциални цени, като законодателят е имал предвид насърчаване за изграждане на газотурбинни установки с котел-утилизатор, двигатели с вътрешно горене и утилизатор или получаване на енергия чрез изгаряне на биомаса или отпадъци. Поставя въпрос защо замисълът е изкривен и към тези малки мощности са се прилепили и големите ТЕЦ-ове. Това ясно личи от р. 42 на Справка № 4 от „ТИП в производството“ на „Топлофикация-София“ ЕАД за 2016 г. и 2017 г. На този ред пише: „Преференциални цени за електроенергия“. След като „Топлофикация-София“ ЕАД има само два ТЕЦ-а, които произвеждат електроенергия, и никакви други мощности за електрическа енергия, ясно е, че преференциалните цени са за ТЕЦ-овете.

На основание на изложеното г-н Тодоров смята, че за ТЕЦ в цялата страна преференциални цени не трябва да се определят. Ако има законови пречки, г-н Тодоров предлага КЕВР да направи необходимото те да бъдат премахнати. На първо време КЕВР би могла да прекрати издаването на сертификати на ТЕЦ-овете за високоефективно комбинирано производство.

След преглед на постъпилото становище Комисията счита:

Изкупуването на електрическа енергия, произведена по високоефективен начин, се извършва чрез т.н. преференциални цени. Това е една от съществуващите мерки за насърчаване на производството на енергия, с оглед икономията на първично гориво. В структурата на т.н. преференциална цена участват само индивидуалните разходи (себестойност) и не се съдържа допълнителен финансов стимул за производството ѝ. Добавката по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ е допълнителен инструмент при разделянето на разходите между топлинната и електрическа енергия и не предизвиква допълнителни приходи при продажбите на този вид енергия. Преференциалното отношение към високоефективната електрическа енергия е при нейното задължително изкупуване.

Със ЗЕ законодателят е делегирал на КЕВР правомощието да издава, прехвърля и отменя месечни сертификати на производителите на електрическа енергия за произхода на стоката електрическа енергия, произведена при високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия. Следва да се отбележи, че по отношение издаването на гаранции (сертификати) за произход на електрическата енергия от високоефективно комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия в ЗЕ са транспонирани разпоредбите на Директива 2012/27/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 година относно енергийната ефективност, за изменение на Директиви 2009/125/ЕО и 2010/30/ЕС и за отмяна на Директиви 2004/8/ЕО и 2006/32/ЕО (Директива 2012/27/ЕС).

С писмо с вх. № Е-11Р-00-338 от 13.06.2017 г. г-н Румен Симеонов, като заинтересована страна, по смисъла на чл. 14, ал. 2 от ЗЕ, изразява писмено своите бележки по Доклада:

1. Твърди, че на електронната страница на КЕВР не е публикувано заявлението на „Топлофикация София“ ЕАД с искане за утвърждаване на цени за регулаторен период от 01.07.2017 г. - до 30.06.2018 г. и че не е ясно на коя дата е подадено заявлението;

2. Смята, че не е спазен 7-дневният срок за издаване на заповед за назначаване на работна група за разглеждане на заявлението на „Топлофикация София“ ЕАД;

3. Сочи, че никъде не е обявената датата на закритото заседание за разглеждане на Доклада за утвърждаване на цени на дружествата от сектор „Топлоенергетика“, от което според него, не е ясна началната дата на откриване административното производство, а с това счита, че е създадена невъзможност да встъпи и участва като заинтересована страна по смисъла на чл. 14, ал. 1 от ЗЕ и чл. 27 от АПК.

4. Задава въпрос дали определените пределни цени по чл. 30 от Общите условия на „Топлофикация София“ ЕАД ще бъдат задължителни и за него.

След преглед на постъпилите писмени бележки от Румен Симеонов Комисията

счита:

1. Заявлението на „Топлофикация София“ ЕАД, с приложената към него информация, е публикувано на интернет страницата на КЕВР, на интернет адрес: <http://www.dker.bg/page3bg.php?P3=46&SP3=157&OID=71>.

В Доклад с вх. № Е-Дк-309 от 26.05.2017 г., който е публикуван на интернет страницата на КЕВР, е отразено, че с писмо вх. № Е-14-01-19 от 03.04.2017 г. „Топлофикация София“ ЕАД е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия и заявление за утвърждаване на цени за присъединяване на нови потребители. По този начин е оповестена датата на подаване на заявлението, съответно - на образуване на административното производство.

2. Въпросите за назначаване на работни групи в КЕВР имат вътрешно-служебен характер. Съгласно разпоредбите на чл. 40, ал. 1, ал. 2 и ал. 3 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация с резолюцията за образуване на преписката тя се възлага на съответните главен директор и/или директор/директори - докладчици по преписката. Докладчикът/докладчиците незабавно организират проучването на образуваната преписка, като изготвят проект на заповед, с която председателят назначава работна група в случаите по ал. 3, или поставят резолюция, с която възлагат на определени служители работата по нея. Работни групи се назначават при наличие на правна или фактическа сложност по преценка на председателя на Комисията. В Правилника не съществува изискване за назначаване на работни групи в определен срок. Видно от посочените разпоредби работата по съответното заявление може да започне и въз основа на резолюции на докладчиците по преписката.

В Доклад с вх. № Е-Дк-309 от 26.05.2017 г., е отразено, че след прегледа на заявлението на „Топлофикация София“ ЕАД, с писмо с изх. № Е-14-01-19 от 25.04.2017 г. на КЕВР на основание чл. 43, ал. 11 от НРЦЕЕ и чл. 26, ал. 9 от НРЦТЕ от заявителя е изискано да представи допълнителна информация.

3. Протокол № 112 от 31.05.2017 г. от проведеното закрито заседание на КЕВР, в състав „Енергетика“, на което е разгледан и приет Доклад с вх. № Е-Дк-309 от 26.05.2017 г., е публикуван на интернет страницата на КЕВР, на интернет адрес: http://www.dker.bg/files/DOWNLOAD/prot_zz_112_17.pdf.

Искането на Румен Иванов Симеонов по чл. 27, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс за встъпване и участие в административното производство по утвърждаване на цени на топлинна енергия и определяне на преференциални цени на електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство на дружества от сектор „Топлоенергетика“ от 01.07.2016 г. е предмет на отделно произнасяне от страна на Комисията.

Румен Иванов Симеонов е упражнил правата си на заинтересована страна по смисъла на чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от ЗЕ по начина, предвиден в ЗЕ, чрез разгледаните по-горе писмени бележки.

II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ЦЕНИ ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ

„Топлофикация София“ ЕАД

С писмо вх. № Е-14-01-19 от 03.04.2017 г., заедно със заявлението за утвърждаване на цени на електрическа и топлинна енергия „Топлофикация София“ ЕАД, е представило и предложение за изменение на действащите цени за присъединяване на клиенти към топлопреносната мрежа, диференцирани в зависимост от мощността на присъединяваната абонатна станция. Цените са образувани съгласно Глава пета от Указания-НВ, като е използван електронният модел, публикуван на интернет страницата на КЕВР, попълнен с индивидуалните часови ставки на пряко заетите служители в процеса по присъединяване, изчислени в зависимост от разхода за заплата, разходите за социално и здравно осигуряване.

Към заявлението дружеството е приложило:

1. Справка № 1 - Часова ставка при определяне на разходите за подготовка и

присъединяване на нови потребители на топлинна енергия;

2. Справка № 2 - Разходи за подготовка и присъединяване на нови потребители на топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

Дружеството не е приложило доказателство, че е изпълнено изискването на чл. 36а от ЗЕ за оповестяване в средствата за масова информация на предложението за изменение на действащите цени за присъединяване към топло преносната мрежа.

Комисията с Решение № Ц-044 от 12.12.2002 г. е утвърдила на „Топлофикация София“ ЕАД следните цени за присъединяване по видове потребители и топлоносител:

мощност	до 100 kW	до 300 kW	до 600 kW	до 1000 kW	до 1500 kW	до 2000 kW	над 2000 kW
Битови гореща вода	518 лв.	571 лв.	654 лв.	759 лв.	896 лв.	1032 лв.	1168лв.
Стоп. и бюджетни гореща вода	527 лв.	579 лв.	663 лв.	768 лв.	904 лв.	1040 лв.	1177 лв.
Водна пара	509 лв.	579 лв.	685 лв.	825 лв.	1001 лв.	1177лв.	1352 лв.

С настоящото заявление „Топлофикация София“ ЕАД е представило справка за предложените за утвърждаване цени за присъединяване на нови клиенти на топлинна енергия с гореща вода, както следва:

№	ВИДОВЕ ДЕЙНОСТИ	ЧОВЕКОЧАСОВЕ							Часова ставка	ЦЕНИ						
		100 kW	300 kW	600 kW	1000 kW	1500 kW	2000 kW	>2000 kW		100 kW	300 kW	600 kW	1000 kW	1500 kW	2000 kW	>2000 kW
		ч./часа	ч./часа	ч./часа	ч./часа	ч./часа	ч./часа	ч./часа	лв./ч.час	Сума- лв.	Сума- лв.	Сума- лв.	Сума- лв.	Сума- лв.	Сума- лв.	Сума- лв.
I	ПРОВЕРКА НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПРОЕКТИ ПО ОТНОШЕНИЕ НА:	8	8	8	8	8	8	8		78,17	78,17	78,17	78,17	78,17	78,17	78,17
1.	Място на присъединяване.	2	2	2	2	2	2	2	9,77	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54
2.	Разположение и вид на присъединителните топлопроводи, съоръженията към тях и свързаните сервитутни зони.	2	2	2	2	2	2	2	9,77	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54
3.	Граница на собственост.	2	2	2	2	2	2	2	9,77	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54
4.	Място на монтиране на средствата за търговско мерене.	2	2	2	2	2	2	2	9,77	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54	19,54
II	ПОДГОТОВКА И ПРОВЕРКА НА ГОТОВНОСТТА ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ	8	17	31	49	72	95	118		59,32	125,54	228,56	361,00	530,24	699,48	868,72
1.	на тръбопровода и АС	2	2	2	2	2	2	2	7,58	15,17	15,17	15,17	15,17	15,17	15,17	15,17
2.	на вътрешната отоплителна инсталация	6	15	29	47	70	93	116	7,36	44,15	110,37	213,39	345,84	515,08	684,32	853,56
III	ПОДГОТОВКА И ПРЕДЛАГАНЕ НА ДОГОВОР ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ	6	6	6	6	6	6	6		50,82	50,82	50,82	50,82	50,82	50,82	50,82
1.	Подготовка и сключване на договор.	6	6	6	6	6	6	6	8,47	50,82	50,82	50,82	50,82	50,82	50,82	50,82
IV	ВРЯЗВАНЕ НА ТОПЛОПРОВОДНОТО ОТКЛОНЕНИЕ	23	26	31	37	45	53	61		192,15	212,95	247,61	289,21	344,67	400,13	455,59
1.	Организационна и техническа подготовка на топлопреносната мрежа	7	7	7	7	7	7	7	11,61	81,24	81,24	81,24	81,24	81,24	81,24	81,24
2.	Дейности по непосредственото връзване.	16	19	24	30	38	46	54	6,93	110,92	131,72	166,38	207,97	263,43	318,89	374,35
V	ТОПЛА ПРОБА ПРИ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ	72	72	72	72	72	72	72		475,28	475,28	475,28	475,28	475,28	475,28	475,28
1.	Участие и контрол от енергетик	72	72	72	72	72	72	72	6,60	475,28	475,28	475,28	475,28	475,28	475,28	475,28
VI	ОБЩО ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ ЧОВЕКОЧАСОВЕ и ЦЕНА	117	129	148	172	203	234	265		855,75	942,77	1 080,45	1 254,49	1 479,19	1 703,89	1 928,59
VII	СРЕДНА ЧАСОВА СТАВКА (лв./ч.час)	7,31	7,31	7,30	7,29	7,29	7,28	7,28		59,90 лв	22,00 лв	12,61 лв	8,78 лв	6,90 лв	5,96 лв	

Така предложените от дружеството цени са изчислени при следните часови ставки:

№	Наименование	часова ставка чист труд	ДОО върху часовата ставка					ЗОЗ върху ч.ставка	Обща часова ставка труд	Часова ставка, завишена с др. разходи по издръжка на работещите
			Пенсии	ОЗМ	ТЗПЗ	Безраб.	Общо			
			9,90%	2,10%	0,90%	0,60%	13,50%	4,80%		
1	ПРОВЕРКА НА ИНВЕСТИЦИОННИ ПРОЕКТИ	8,26	0,82	0,17	0,07	0,05	1,12	0,40	9,77	9,77
2	ПОДГОТОВКА И ПРОВЕРКА НА ГОТОВНОСТТА ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ	6,32	0,63	0,13	0,06	0,04	0,85	0,30	7,48	7,48
	на тръбопровода и АС	6,41	0,63	0,13	0,06	0,04	0,87	0,31	7,58	7,58
	на вътрешната отоплителна инсталация	6,22	0,62	0,13	0,06	0,04	0,84	0,30	7,36	7,36
5	ПОДГОТОВКА И СКЛЮЧВАНЕ НА ДОГОВОР ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ	7,16	0,71	0,15	0,06	0,04	0,97	0,34	8,47	8,47
	ПОДГОТОВКА ЗА ВРЯЗВАНЕ НА ТОПЛОПРОВОДНОТО ОТКЛОНЕНИЕ	9,81	0,97	0,21	0,09	0,06	1,32	0,47	11,61	11,61
	ДЕЙНОСТИ ПО НЕПОСРЕДСТВЕНО ВРЯЗВАНЕ	5,86	0,58	0,12	0,05	0,04	0,79	0,28	6,93	6,93
	ТОПЛА ПРОБА ПРИ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ	5,58	0,55	0,12	0,05	0,03	0,75	0,27	6,60	6,60

Дружеството обосновава значителното увеличение спрямо действащите цени с факта, че цените на услугата не са актуализирани от 2002 г. През годините, въпреки значителното увеличение на разходите за заплати и осигуровки, дружеството не е повишавало цените на услугата, опитвайки се да запази относително лесен и конкурентен достъп на нови клиенти до топлопреносната мрежа за сметка на финансовия си интерес. Сравнението показва, че действащите цени са получени при средна часова ставка от 4,39 лв./човек/час, докато предложението за нови цени е изчислено при 7,30 лв./човек/час. „Топлофикация София“ ЕАД ще може да покрива разходите си за дейностите, свързани с присъединяване на нови клиенти чрез цените на услугата.

Във връзка с гореизложеното, дружеството предлага за утвърждаване следните цени:

	ЦЕНИ (лв., без ДДС)						
Проектна мощност на АС	100 kW	300 kW	600 kW	1000 kW	1500 kW	2000 kW	>2000 kW
Действащи цени	518,00	571,00	654,00	759,00	896,00	1032,00	1168,00
Предложение за цени	856,00	943,00	1 080,00	1 254,00	1 479,00	1 704,00	1 929,00

Съгласно чл. 20 от НРЦТЕ цените за присъединяване на клиентите към топлопреносните мрежи покриват разходите на топлопреносните предприятия за подготовка и включване на инсталациите на клиентите към абонатната станция, а в чл. 21 от НРЦТЕ се предвижда, че от необходимите годишни приходи за дейността по пренос на топлинна енергия се приспадат приходи от присъединяване на клиенти и от услуги, които топлопреносното предприятие извършва във връзка с дяловото разпределение на топлинната енергия и по директно възлагане от клиентите.

Правната регламентация в НРЦТЕ е детайлизирана в глава пета на Указания-НВ, където е посочено, че цената за присъединяване на потребители към топлопреносната мрежа се образува на базата на дейностите, свързани с непосредственото присъединяване на нови потребители в съответствие с изискванията на наредбата по чл. 125, ал. 3 от ЗЕ (Наредба № 16-334 от 6 април 2007 г. за топлоснабдяването) и определени от Комисията човекочасове за извършване им, диференцирани в зависимост от мощността на присъединяваната абонатна станция и вида на топлоносителя.

Предложените цени за присъединяване на нови клиенти на топлинна енергия към топлопреносната мрежа се отнасят само за клиенти на топлинна енергия с топлоносител гореща вода и отчитат ръста на разходите за работна заплата на дружеството в периода

2002 г. – 2017 г. и съответните осигуровки за сметка на работодателя. Дружеството няма клиенти, потребяващи топлинна енергия с водна пара. Цените за присъединяване ще се прилагат за всички клиенти на дружеството, както за битови, така и за небитови нужди.

От направената справка на страницата в интернет на Министерството на труда и социалната политика относно статистическите данни за гр. София е видно, че средната работна заплата за периода 2002 г. – 2016 г. е нараснала с 297,5%. Предложеният ръст с 66% на средната часова ставка е отражение на нарастването на работната заплата в дружеството и съответно на средните часови ставки.

Индивидуалните часови ставки на работещите по видове дейности, предложени от дружеството, включват разходите на енергийното предприятие за заплата и за социално и здравно осигуряване и са изготвени в съответствие с изискванията на глава пета от Указания-НВ и на НРЦТЕ.

Предвид гореизложеното,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. На основание чл. 21, ал. 1, т. 8, във връзка с чл. 30, ал. 1, т. 3 и т. 4, чл. 33, чл. 36а, ал. 2 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 1 и т. 2, чл. 3, ал. 2, т. 1, чл. 32, ал. 1 и чл. 37 от Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия, чл. 2, ал. 2, т. 1, чл. 3, ал. 2, т. 1, чл. 24, чл. 49, ал. 1 и чл. 56 от Наредба № 1 от 14.03.2017 г. за регулиране на цените на електрическата енергия и Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала”, приети с решение по Протокол № 95 от 25.05.2015 г., т. 8 на Комисията,

считано от 01.07.2017 г., утвърждава пределни цени на топлинната енергия и определя преференциални цени на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, при прилагане на метода на ценово регулиране „норма на възвръщаемост на капитала”, както следва:

1. На „Топлофикация София“ ЕАД:

1.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 147,03 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 109,03 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

1.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 79,98 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 – 77,56 лв./MWh

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

- Необходими годишни приходи – 422 644 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 404 031 хил. лв., от които условно-постоянни – 104 767 хил. лв. и променливи – 299 264 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 425 939 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 4,37%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 746 910 MWh, в т. ч.:
 - Към НЕК ЕАД - 720 238 MWh
 - Към ЕРД - 26 672 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 3 911 393 MWh

2. На „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД, гр. Пловдив:

- 2.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 151,02 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 113,02 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 2.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 82,91 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 – 81,91 лв./MWh
- 2.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 2.1, т. 2.2 и т. 2.3:
- Необходими годишни приходи – 63 855 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 53 447 хил. лв., от които условно-постоянни – 19 221 хил. лв. и променливи – 34 226 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 149 327 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,97%
 - Електрическа енергия – 295 050 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 280 307 MWh
 - без показатели за високоефективно комбинирано производство – 14 743 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 232 750 MWh

3. На „Топлофикация Плевен“ ЕАД:

- 3.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 166,36 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 128,36 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 3.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 66,48 лв./MWh
- 3.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 55,99 лв./MWh
- 3.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 3.1, т. 3.2 и т. 3.3:
- Необходими годишни приходи – 62 850 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 60 210 хил. лв., от които условно-постоянни – 14 740 хил. лв. и променливи – 45 470 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 42 706 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,18%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 284 000 MWh
 - Към НЕК ЕАД - 227 800 MWh
 - Към ЕРД - 56 200 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 201 700 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 39 220 MWh

4. На „Топлофикация Бургас“ ЕАД:

- 4.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 152,36 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 114,36 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 4.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 57,06 лв./MWh
- 4.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 4.1 и т. 4.2:
- Необходими годишни приходи – 24 509 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 23 275 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 873 хил. лв. и променливи – 17 402 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 16 476 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,49%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 107 383 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 142 817 MWh

5. На „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД:

- 5.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 175,94 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 137,94 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 5.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 79,89 лв./MWh
- 5.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 5.1 и т. 5.2:
- Необходими годишни приходи – 16 265 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 14 869 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 972 хил. лв. и променливи – 8 897 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 27 489 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,08%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 64 556 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 61 428 MWh

6. На „Топлофикация Враца“ ЕАД:

- 6.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 178,40 лв./MWh, в т. ч.:
- индивидуални разходи за единица енергия – 140,40 лв./MWh
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh
- 6.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 75,50 лв./MWh
- 6.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 6.1. и т. 6.2:
- Необходими годишни приходи – 16 086 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 15 268 хил. лв., от които условно-постоянни – 5 352 хил. лв. и променливи – 9 916 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 11 831 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,91%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 55 996 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 80 746 MWh

7. На „Топлофикация ВТ“ АД, гр. Велико Търново:

7.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 191,51 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 145,51 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh

7.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 86,81 лв./MWh

7.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 7.1 и т.7.2:

- Необходими годишни приходи – 6 102 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 6 028 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 463 хил. лв. и променливи – 4 565 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 626 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,55%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 20 100 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 19 200 MWh

8. На „Топлофикация-Разград“ ЕАД:

8.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 159,54 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 121,54 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

8.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 73,96 лв./MWh

8.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 8.1 и т.8.2:

- Необходими годишни приходи – 4 503 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 326 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 517 хил. лв. и променливи – 2 809 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 3 209 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,52%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 16 300 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 25 720 MWh

9. На „ЮЛИКО ЕВРОТРЕЙД“ ЕООД, гр. Пловдив:

9.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 235,39 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 197,39 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 38,00 лв./MWh

9.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 68,75 лв./MWh

9.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 9.1 и т. 9.2:

- Необходими годишни приходи – 575 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 540 хил. лв., от които условно-постоянни – 294 хил. лв. и променливи – 246 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 772 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,56%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 836 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 2 084 MWh

10. На „Овергаз мрежи“ АД (ЛОЦ Овча купел):

10.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 255,91 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 209,91 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 46,00 лв./MWh

10.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 104,45 лв./MWh

10.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 10.1 и т.10.2:

- Необходими годишни приходи – 456 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 398 хил. лв., от които условно-постоянни – 191 хил. лв. и променливи 207 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 751 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 095 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 1 685 MWh

11. На „Топлофикация Русе“ ЕАД:

11.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 149,34 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 139,34 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

11.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 77,41 лв./MWh

11.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 93,60 лв./MWh

11.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 11.1, т. 11.2 и т. 11.3:

- Необходими годишни приходи – 55 595 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 52 612 хил. лв., от които условно-постоянни – 14 485 хил. лв. и променливи – 38 128 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 39 348 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,58%
- Електрическа енергия – 215 066 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 190 600 MWh
 - Към НЕК ЕАД - 180 000 MWh
 - Към ЕРД - 10 600 MWh
 - от некомбинирано производство – 24 466 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 14 885 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 287 204 MWh

Цена на въглицата – 176,82 лв./t при калоричност 5 900 kcal/kg

12. На „Топлофикация Перник“ АД:

12.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,02 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 124,02 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

12.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 66,34 лв./MWh

12.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 37,13 лв./MWh

12.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 12.1, т. 12.2 и т. 12.3:

- Необходими годишни приходи – 59 949 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 54 124 хил. лв., от които условно-постоянни – 17 965 хил. лв. и променливи – 36 159 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 60 477 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,23%
- Електрическа енергия - 229 138 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 216 818 MWh
 - Към НЕК ЕАД- 172 518 MWh
 - Към ЕРД - 44 300 MWh
 - -невисокоефективно комбинирано производство – 12 320 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 228 700 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 378 940 MWh

Цена на въглицата – 50,91 лв./t при калоричност – 2 318 kcal/kg

13. На „Топлофикация Сливен“ ЕАД:

13.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 149,38 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 139,38 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh

13.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 75,63 лв./MWh

13.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 75,93 лв./MWh

13.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 13.1, т. 13.2 и т. 13.3:

- Необходими годишни приходи – 32 529 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 31 168 хил. лв., от които условно-постоянни – 8 981 хил. лв. и променливи – 22 187 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 17 288 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,87%
- Електрическа енергия– 124 943 MWh
 - от високоефективно комбинирано производство – 97 336 MWh
 - от невисокоефективно производство – 27 607 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 98 347 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 113 500 MWh

Цена на въглицата – 109,94 лв./t при калоричност - 3 886 kcal/kg

14. На „Топлофикация Габрово“ ЕАД:

14.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 221,62 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 211,62лв./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) – 89,25 лв./MWh

14.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 14.1 и т. 14.2:

- Необходими годишни приходи – 4 467 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 363 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 312 хил. лв. и променливи –3 051 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 347 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 7,78%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 050 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 32 550 MWh
- Цена на въглицата – 132,67 лв./t при калоричност – 4 000 kcal/kg.
 Цена на биомасата – 89,69 лв./t при калоричност – 2 460 kcal/kg

15. На „АЕЦ Козлодуй“ ЕАД:

15.1. Еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 40,39 лв./MWh

15.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 15.1:

- Необходими годишни приходи – 3 338 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 295 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 245 хил. лв. и променливи – 50 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 6 800 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 0,63%
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 82 650 MWh

16. На „КОГРИЙН“ ООД, гр. Първомай:

16.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 161,13 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 153,13 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

16.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 78,57 лв./MWh

16.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 16.1 и т. 16.2:

- Необходими годишни приходи – 7 650 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 7 163 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 136 хил. лв. и променливи – 4 027 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 10 564 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,61%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 30 750 MWh, в т. ч.:
 - Към НЕК ЕАД - 28 580 MWh
 - Към други - 2 170 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 34 300 MWh

17. На „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 500 дка“:

17.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 147,67 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 139,67 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

17.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 17.1:

- Необходими годишни приходи – 3 806 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 3 475 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 205 хил. лв. и променливи – 2 271 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 7 016 хил. лв.

- Норма на възвръщаемост – 4,72%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 18 620 MWh

18. На „Оранжерии Гимел“ АД, ТЕЦ „Оранжерия 200 дка“:

18.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 148,93 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,93 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

18.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 18.1:

- Необходими годишни приходи – 5 074 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 4 525 хил. лв., от които условно-постоянни – 1 519 хил. лв. и променливи – 3 005 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 9 154 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,00%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 24 870 MWh

19. На „Оранжерии Гимел II“ ЕООД, ТЕЦ „Оранжерия Левски“:

19.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 186,04 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 178,04 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

19.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 19.1:

- Необходими годишни приходи – 2 070 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 813 хил. лв., от които условно-постоянни – 848 хил. лв. и променливи – 965 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 5 636 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 4,55%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 986 MWh

20. На „ИНЕРТСТРОЙ-КАЛЕТО“ АД:

20.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 192,61 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 184,61 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

20.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 20.1:

- Необходими годишни приходи – 2 898 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 770 хил. лв., от които условно-постоянни – 838 хил. лв. и променливи – 1 932 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 386 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,76%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 670 MWh

21. На „3-Пауър“ ООД:

21.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 134,23 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 126,23 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

21.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 62,07 лв./MWh

21.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 21.1 и т. 21.2:

- Необходими годишни приходи – 2 757 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 680 хил. лв., от които условно-постоянни – 730 хил. лв. и променливи – 1 950 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 522 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 5,09%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 13 911 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 14 340 MWh

22. На ЧЗП „Румяна Величкова“:

22.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 129,42 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 121,42 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

22.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 22.1:

- Необходими годишни приходи – 1 510 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 444 хил. лв., от които условно-постоянни – 373 хил. лв. и променливи – 1 071 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 855 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 8 400 MWh

23. На „Алт Ко“ АД:

23.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 148,47 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,47 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 8,00 лв./MWh

23.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 23.1:

- Необходими годишни приходи – 1 673 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 526 хил. лв., от които условно-постоянни – 699 хил. лв. и променливи – 827 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 1 897 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 257 MWh, в т. ч. собственото потребление – 133 MWh

24. На „Брикел“ ЕАД:

24.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 141,37 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 141,36 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) – 66,82 лв./MWh

24.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 24.1 и т. 24.2:

- Необходими годишни приходи – 140 046 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 133 646 хил. лв., от които условно-постоянни – 31 879 хил. лв. и променливи – 101 766 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 93 157 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,87%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 509 255 MWh, в т. ч. собственото потребление – 29 200 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 13 106 MWh
- Цена на въглицата – 85,25 лв./t при калоричност 2 458 kcal/kg

25. На „ТЕЦ Горна Оряховица“ ЕАД:

- 25.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 151,01 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 151,00 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) – 69,24 лв./MWh
- 25.3. Ценообразуващи елементи на цените по т. 25.1 и т. 25.2:
- Необходими годишни приходи – 9 578 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 8 949 хил. лв., от които условно-постоянни – 3 169 хил. лв. и променливи – 5 780 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 8 090 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,77%
 - Електрическа енергия – 7 163 MWh, в т. ч.:
 - от високоефективно комбинирано производство – 1 510 MWh
 - от невисокоефективно комбинирано производство – 5 653 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 122 710 MWh
- Цена на въглицата - 179,56 лв./t при калоричност – 5 224 kcal/kg

26. На „Декотекс“ АД:

- 26.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 138,15 лв./MWh, в т. ч.:
 - индивидуални разходи за единица енергия – 138,14 лв./MWh;
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh
- 26.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 69,69 лв./MWh
- 26.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 75,89 лв./MWh
- 26.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 26.1, т. 26.2 и т. 26.3:
- Необходими годишни приходи – 2 724 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 2 505 хил. лв., от които условно-постоянни – 823 хил. лв. и променливи – 1 682 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 821 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
 - Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 12 140 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 8 025 MWh
 - Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 6 429 MWh

27. На „Зебра“ АД:

27.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 123,58 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 123,57 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

27.2. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 71,41 лв./MWh

27.3. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител водна пара (без ДДС) – 71,15 лв./MWh

27.4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 27.1, т. 27.2 и т. 27.3:

- Необходими годишни приходи – 1 335 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 124 хил. лв., от които условно-постоянни – 338 хил. лв. и променливи – 786 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 2 823 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,48%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 5 644 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител гореща вода – 5 240 MWh
- Топлинна енергия с топлоносител водна пара – 3 700 MWh

28. На „Белла България“ АД:

28.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 140,64 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 140,63 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

28.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 28.1:

- Необходими годишни приходи – 1 791 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 1 734 хил. лв., от които условно-постоянни – 807 хил. лв. и променливи – 927 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 869 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 6,60%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 7 182 MWh

29. На „Димитър Маджаров – 2“ ЕООД:

29.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 136,27 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 136,26 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

29.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 29.1:

- Необходими годишни приходи – 1 052 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 925 хил. лв., от които условно-постоянни – 378 хил. лв. и променливи 547 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 1 773 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,18%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 3 614 MWh

30. На „Овердрайв“ АД:

30.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 294,25 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 294,24 лв./MWh

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 0,01 лв./MWh

30.2. Ценообразуващи елементи на цената по т. 30.1:

- Необходими годишни приходи – 475 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 447 хил. лв., от които условно-постоянни – 246 хил. лв. и променливи – 201 хил. лв.;
 - Регулаторна база на активите – 350 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 1 000 MWh

31. На „МБАЛ – Търговище“ АД:

31.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 278,05 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 278,04 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 – 213 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 205 хил. лв., от които условно-постоянни – 126 хил. лв. и променливи – 79 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 107 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 295 MWh, в т. ч. собственото потребление – 170 MWh

32. На УМБАЛ „Проф. д-р Стоян Киркович“ АД, гр. Стара Загора:

32.1. Преференциална цена на електрическата енергия (без ДДС) – 220,68 лв./MWh, в т. ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 220,67 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 – 378 хил. лв., в т. ч.:
 - Разходи – 352 хил. лв., от които условно-постоянни – 162 хил. лв. и променливи 190 хил. лв.
 - Регулаторна база на активите – 337 хил. лв.
 - Норма на възвръщаемост – 7,78%
- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 922 MWh

II. На основание чл. 21, ал. 1, т. 8, във връзка с чл. 30, ал. 1, т. 11 и чл. 36а, ал. 2 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 3 и от Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия и Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала”, приети с решение по Протокол № 95 от 25.05.2015 г., т. 8 на Комисията,

считано от 01.07.2017 г., утвърждава цени за присъединяване към топлопреносната мрежа, както следва:

На „Топлофикация София“ ЕАД

Наименование	ЦЕНИ (лв. без ДДС)						
	100 kW	300 kW	600 kW	1000 kW	1500 kW	2000 kW	>2000 kW
Проектна мощност на АС							
Цени за присъединяване	856,00	943,00	1 080,00	1 254,00	1 479,00	1 704,00	1 929,00

III. На основание чл. 27, ал. 2, т. 6 от Административнопроцесуалния кодекс, във връзка с чл. 30, ал. 4 от Закона за енергетиката и § 2 от Закона за допълнение на Закона за енергетиката, обн. ДВ, бр. 51 от 2017 г.,

1. Прекратява административното производство, образувано по заявление с вх. № Е-14-38-5 от 31.03.2017 г., подадено от „ТЕЦ Свищов“ АД, за определяне на преференциална цена на електрическа енергия и утвърждаване на еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара.

2. Прекратява административното производство, образувано по заявление с вх. № Е-14-35-7 от 31.03.2017 г., подадено от „Видахим“ АД, за определяне на преференциална цена на електрическа енергия и утвърждаване на еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд София - град в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА