

ДО
Г-ЖА АНЖЕЛА ТОНЕВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР

ДОКЛАД
от

дирекция “Р и К – Електроенергетика и Топлоенергетика”,
дирекция “ИАРО” и
дирекция “Правна”

Относно: Определяне на преференциални цени на електрическа енергия от комбинирано производство на „Оранжерии Гимел” АД, за Оранжериев комплекс 200 дка и Оранжериев комплекс 500 дка от 01.01.2014 г.

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,

На основание чл. 21, ал. 1, т. 8 от Закона за енергетиката (ЗЕ) Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) осъществява регулиране на цените в случаите, предвидени в този закон. 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. 2, т. 1 от ЗЕ. Преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия по ал. 1, се определя по начина, посочен в ал. 3 на чл. 33 от ЗЕ, а именно на база индивидуалните разходи за производство и добавка, определена от комисията по групи производители и по критерии съгласно наредбата по чл. 36, ал. 3 от ЗЕ – чл. 25 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия. Едновременно с това, на основание чл. 33, ал. 4 от ЗЕ комисията определя цени на база индивидуалните разходи за производство съгласно наредбата по чл. 36, ал. 3 от ЗЕ за количествата електрическа енергия, произведена по комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, без постигнати критерии за високоефективно комбинирано производство, и за количествата електрическа енергия, произведена по некомбиниран начин, необходими за осигуряване на експлоатационната надеждност на основните съоръжения по чл. 162, ал. 2, т. 2 и 3 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, приети от комисията.

Във връзка с решение по протокол № 28/21.02.2012 г. на ДКЕВР за прилагане на метод „Норма на възвръщаемост на капитала” за дружествата от сектор „Топлоенергетика”, са разработени Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала”, приети с решение по т. 2 от протокол № 28/21.02.2012 г. на ДКЕВР (Указания - НВ).

Правната рамка на метода на ценово регулиране „Норма на възвръщаемост на

капитала” се съдържа в Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия (НРЦЕЕ).

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

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

„Оранжерии Гимел” АД е акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията към Министерство на правосъдието, с ЕИК 175479761, със седалище и адрес на управление: Република България, област София (столица), община Столична, гр. София 1839, район Кремиковци, ж.к. „Враждебна”, ул. 2-ра № 26А.

Предметът му на дейност е: „производство на оранжерийни зеленчуци, цветя, посадъчен материал, разсад и семена, търговия и изкупуване на селскостопанска продукция, търговска дейност, търговско представителство и посредничество, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона”. Дружеството е с регистриран капитал в размер на 2450000 лв. и с едностепенна система на управление – съвет на директорите.

Дружеството не е лицензирано по ЗЕ, но се явява производител по смисъла на т. 46 от § 1 от Допълнителните разпоредби на ЗЕ, която определя, че „производител” е „лице, произвеждащо електрическа и/или топлинна енергия”. От представените по преписката документи е видно, че дружеството произвежда електрическа енергия чрез две самостоятелни централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

„Оранжерии Гимел” АД подава заявление за определяне на цени на електрическата енергия от комбинирано производство на основание чл. 53 от НРЦЕЕ, който определя, че лица, чиято дейност не подлежи на лицензиране съгласно ЗЕ, но извършват сделки по регулирани цени, подават заявления по чл. 39, ал. 1 от НРЦЕЕ, които се разглеждат от комисията по реда на глава трета от същата наредба.

С решение № Ц-65/20.12.2012 г., считано от 20.12.2012 г., при прилагане на метод на регулиране **„норма на възвръщаемост на капитала”**, ДКЕВР е определила преференциални цени на електрическата енергия, произведена по комбиниран начин, на „Оранжерии Гимел” АД, за Оранжерийен комплекс 200 дка (с. Братаница, обл. Пазарджик) и Оранжерийен комплекс 500 дка (с. Мокрище и с. Звъничево, обл. Пазарджик).

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

- с решение № Ц-68/21.12.2012 г., считано от 01.01.2013 г. Изчисленията на изменените цени и необходимите годишни приходи са направени при цена на природния газ на „Булгаргаз” ЕАД - 656,47 лв./ knm^3 , а за дружествата, присъединени към газоразпределителна мрежа, със съответната цена на газоразпределителното дружество.

- с решение № Ц-17/28.03.2013 г., считано от 01.04.2013 г. Изчисленията на изменените цени и необходимите годишни приходи са направени при цена на природния газ на „Булгаргаз” ЕАД - 630,94 лв./ knm^3 , а за дружествата, присъединени към газоразпределителна мрежа, със съответната цена на газоразпределителното дружество.

В изпълнение на правомощията на ДКЕВР съгласно чл. 21, ал. 1, т. 8 от ЗЕ и в съответствие с изискванията на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦЕЕ с писмо изх. № Е-14-70-5/20.09.2013 г. на ДКЕВР, на дружеството е указано в срок до 01.10.2013 г. да подаде заявление за утвърждаване на цени на енергия, като представи:

I. Отчетни данни, в т.ч.:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за 2012 г. и за ценовия период 01.01.2013 г. – 31.12.2013 г. (Приложение № 3);

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

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

4. Отчетна информация за ценовия период 01.01.2013 г. – 31.12.2013 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от № 1 до № 9;

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

**За ценовия период (12-месечен период) информацията да бъде изготвена, като отчет за периода 01.01.2013-30.09.2013 г. и прогноза за периода 01.10.2013-31.12.2013 г.*

6. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2011 г., 2012 г. и ценовия период 01.01.2013 г. – 31.12.2013 г., съгласно приложена справка (Приложение № 4).

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

В приложената информация към годишния финансов отчет 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 ДКЕВР.

8. Предварителен годишен финансов отчет за 2013 г.

II. Прогнозни данни:

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

2. За следващия регулаторен период стойността на дълготрайните материални активи в регулаторната база на активите е равна на балансовата стойност към 31.12.2013 г.

3. Дружеството да представи писмени обосновки на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност.

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

5. Доказателства за платена такса за разглеждане на заявлението.

На дружеството е указано изчисленията да се извършат при следните условия:

1. Структура на капитала към 31.12.2013 г., с примерна стойност на нормата на възвръщаемост на собствения капитал равна на утвърдената от ДКЕВР за предходния ценови период.

2. Прогнозни ценови параметри:

- природен газ – действащата цена към момента на подаване на заявлението;

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

Във връзка със запитване от „Оранжерии Гимел“ АД относно определяне на цени при въвеждане в експлоатация на II-ри етап от ТЕЦ 200 дка, дружеството е информирано, че с решение № Ц-65/20.12.2012 г. и решение № Ц-17/28.03.2013 г. ДКЕВР е определила преференциална цена на електрическа енергия, валидна до изтичане на текущия ценови период.

С оглед осъществяване на правомощията на ДКЕВР по ценовото регулиране, произтичащи от ЗЕ и подзаконовите актове по прилагането му и във връзка с подадените от „Оранжерии Гимел“ АД заявления за утвърждаване на цени на енергия, работна група, създадена със Заповед № 3-Е-102/24.04.2013 г. на Председателя на ДКЕВР, е извършила преглед на заявленията и приложенията към тях за съответствие с изискванията на НРЦЕЕ, както и проучване на данните и документите, съдържащи се в заявленията и приложенията към тях.

Цени на енергия за следващ регулаторен период при прилагане на метод „Норма на възвращаемост на капитала“:

1. „Оранжерии Гимел“ АД – 200 дка.

С писмо вх. № Е-14-70-6/08.11.2013 г. „Оранжерии Гимел“ АД за Оранжерийен комплекс 200 дка (с. Братаница, обл. Пазарджик) е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планираните технико – икономически показатели за 2012 и за ценовия период 01.01.2013г. – 31.12.2013г. (Приложение №3);

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

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

4. Отчетна информация за ценовия период 01.01.2013г. - 31.12.2013г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до №9;

5. Прогнозна информация в съответствие с Указанията за образуване на цените на топлинна енергия и на електрическа енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвращаемост на капитала“, по модел – справки от №1 до №9 за периода 01.01.2014г. – 31.12.2014г.

6. Приложение №2 за цените на горивата, като за периода 01.01.2013г.-30.09.2013г. са използвани отчетни данни, а за периода 01.10.2013г. – 31.12.2013г. са използвани прогнозни данни.

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за периода 2012г. и ценови период 01.01.2013г. - 31.12.2013г. (Приложение №4).

8. Одитиран годишен финансов отчет за 2012г., с всички пояснителни приложения към него, вкл. Доклад за дейността на дружеството.

9. Предварителна инвентарна книга към 31.12.2013г.

10. Технико – икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия.

11. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

12. Копие от Разрешение за ползване № СТ-05-1870 / 23.10.2013г. за изпълнението на II-ри етап от ТЕЦ 200 дка.

13. Копие от договор за финансов лизинг с опция за прехвърляне на собственост №20695/В/25.04.2013г. за втори ко-генератор.

14. Копие от договор за изкупуване на електрическа енергия №967/03.12.2012г. с „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД.

15. Копие от Анекс №3 към Договорно споразумение 002 от 16.01.2012 г. за Инженеринг, Реализация и Строителство/”До ключ” (ЕРС) с „Бавариан Енерджи“ АД, съгласно Общите условия на „Сребърната книга” - Първо издание 1999 г. ISBN 2-88432-021-0, ФИДИК, касаещо изпълнението на етап II от ТЕЦ Оранжерия 200 дка.

16. Копие от 5 бр. договори за финансов лизинг, включени при изчисляване на Нормата на възвръщаемост на капитала.

Дружеството не е представило 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.

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

- преференциална цена на електрическа енергия – 211,24 лв./MWh;
- индивидуална цена на електрическа енергия – 201,24 лв./MWh;
- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh;

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

- цена на природен газ – 630,00 лв./хил. нм³

Обосновката на дружеството е следната:

1. Описание на централата

Настоящата технико – икономическа обосновка, обхваща цялостния проект на дружеството по оптимизиране на енергийното стопанство в собствения „Оранжерия комплекс – 200 дка”, находящ се в землището на с.Братаница, а именно:

I-ви етап - въвеждане в експлоатация през м.Декември, 2012г. на газобутален двигател **Jenbacher JMS 616 GS - N. LC** с номинална електрическа мощност от 2,679 MW и номинална топлинна мощност от 2,558 MW, както и изграждане на всички съпътстващи съоръжения, площадкови мрежи и сгради за неговото максимално ефективно функциониране.

Основните технически характеристики на двигателя са:

- Електрическа мощност 1 x 2679 kW
- Топлинна мощност 1 x 2574 kW
- Температурно ниво 70° - 90° C
- Честота 50 Хц
- Напрежение на тока 6,3 kV
- Емисии:
 - NO_x < 500 mg/Nm³
 - CO < 300 mg/Nm³

При изпълнението на I-ви етап от ТЕЦ Оранжерия 200 дка, дружеството е изградило голяма част от сградите и инфраструктурата, които обслужват и двата етапа, като сграда – ко-генераторно, помпено, трансформаторно, топлопроводи, главно кабелно трасе за връзка с електроразпределителната мрежа на ЕВН България Електроразпределение ЕАД, главен газопровод за връзка на ТЕЦ 200 дка със съществуващ газопровод.

II-ри етап – въведен в експлоатация през м.Октомври, 2013г. газобутален двигател **Jenbacher JMS 616 GS - NL** с номинална електрическа мощност от 2,192 MW и номинална топлинна мощност от 2,211 MW, както и изграждане на всички съпътстващи съоръжения и площадкови мрежи за неговото максимално ефективно функциониране – като отклонение на изграден газопровод, вентилационна система и система газоизвестяване в ко-генераторно – II-ри етап, дооборудване на помпена станция с необходимите помпи и топлообменници за втори когенератор и връзките между тях, втори топлинен резервоар 2 000 куб.м., площадкови и сградни ел.трасета и инсталации, електрически съоръжения и уредби за работата на втори ко-генератор и свързването му с мрежата на ЕВН България Електроразпределение ЕАД и пр.

Основните технически характеристики на двигателя са:

- Електрическа мощност 1 x 2192 kW

- Топлинна мощност 1 x 2211 kW
- Температурно ниво 70° - 90° C
- Честота 50 Хц
- Напрежение на тока 6,3 кV
- Nox < 250 mg/Nm³ (5% O₂)

2. Прогнози

2.1. 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 II-ри ценови период - 01/01/2014
- номинална инсталирана електрическа мощност на КГ1 - 2,679 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност на КГ1 - 2,745 MW
- номинална инсталирана електрическа мощност на КГ2 - 2,192 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност на КГ2 - 2,211 MW
- собствена консумация на КГ1 и КГ 2 и съп. уредби в работен режим - 115 kW /всеки/
- собствена консумация на КГ1 и КГ 2 и съп. уредби в неработен режим - 8 kW /всеки/

- предвид производствената програма на дружеството и климатичните условия в района, се предвижда ТЕЦ 200 дка да работи със следната натовареност:

- КГ1 и КГ2 ще работят едновременно през месеците от декември до май на следващата година, за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за основното производство на Оранжерии Гимел АД. Именно тези нужди от топлина са и причината дружеството да разработи и изпълни и втория етап от ТЕЦ 200 дка;
- През топлите месеци ще работи единствено КГ2 и то в ограничен режим - за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за прогонване на росата в сутринните часове и извършване на т.нар. пропарване /и или соларизация/ на почвата. Пропарването /соларизацията/ на почвата е изключително важен процес за борба с нематодите в почвата при биологичното земеделие.
- КГ 1 ще бъде експлоатиран единствено в периода 01.12. – 15.05. за подsigуряване на необходимата топлинна енергия на оранжерийния комплекс през студените месеци в годината;

При така зададените параметри прогнозната производствена програма на дружеството е както следва:

2.2. Инвестиционна програма на I-ви и II-ри етап

Общата стойност на активите, участващи в Регулаторната база на активите при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия за 2014 г. е в размер на хил.лв., в т.ч.:

- хил.лв. прогнозна остатъчна стойност към 31.12.2013г. на активите заведени при цялостното изпълнение на I-ви етап и частичното изпълнение на II-ри етап през м.Декември 2012г.
- хил.лв. общо допълнителни разходи по изграждане на II-ри етап от обекта, съгласно Договорно споразумение 002 за Инженеринг, Реализация и Строителство/”До ключ” (EPC) с Бавариан Енерджи АД, съгласно Общите условия на „Сребърната книга” - Първо издание 1999 г. ISBN 2-88432-021-0, ФИДИК: **Етап – II - Jenbacher JMS 616 GS Engine** по спецификация на производителя и свързването и с изградените в Оранжерийния комплекс площадкови мрежи и инсталации, от които хил.лв. (или хил. евро) – цена на Бавариан Енерджи АД за придобиване на газобутален двигател

Jenbacher JMS 616. Покупката на двигателя е финансирана чрез директен финансов лизинг към Оранжерии Гимел АД от Интерлийз АД, при подписване на клаузи за пълна конфиденциалност на цената на придобиване;

- 20 хил.лв. – приблизителна стойност на земята, върху която са изградени сгради, съоръжения, инсталации и площадкови мрежи;
- 248,25 хил.лв., представляващи 34,4% от остатъчната стойност по прогнозна инвентарна книга към 31.12.2013г. на изграден газопровод, собственост на Оранжерии Гимел АД.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия са представени:

- копие от Анекс №3 към Договорно споразумение 002 за Инженеринг, Реализация и Строителство/"До ключ" (EPC) с Бавариан Енерджи АД, съгласно Общите условия на „Сребърната книга” - Първо издание 1999 г. ISBN 2-88432-021-0, ФИДИК, касаещо изпълнението на етап II от ТЕЦ Оранжерия 200 дка.
- копие от договор за финансов лизинг на оборудване с опция за прехвърляне на правото на собственост №20695/Б/25.04.2013г.
- прогнозна инвентарна книга към 31.12.2013г., в която са посочени и прогнозните амортизационни отчисления за 2014г.

2.3. Амортизационна програма на I-ви етап

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години, като единствено съществуващия газопровод, изграден преди реализирането на ТЕЦ 200 дка, е с прогнозна АН от 4%. При изчисляване на регулаторната база на активите за стойност на активите е взета прогнозната балансова /остатъчна/ стойност на активите на дружеството.

2.4. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателите съгласно сключени договори с фирма **Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия** за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател **Jenbacher JMS 616 GS** от 0 до 59 999 моточаса на двигателя, а именно:

- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ1 - евро/ч.
- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на КГ2 - евро/ч.

В цената на поддръжката влиза:

- превантивна поддръжка според изискванията на производителя на всеки 10 000 часа
- текуща поддръжка (извън гаранцията), в т.ч.:
 - разходи за труд
 - разходи за пътуване
- разходи за части и материали на всички превантивни поддръжки на всеки 2000 и 6000 часа.
- оригинални глави на цилиндъра и свещи;
- междинен ремонт на 30 000 часа
- мониторинг на първите 2 000 часа;
- наблюдение от разстояние;
- обучение на персонала.

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свещи;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

2.5. Променливи разходи

Променливите разходи за прогнозна 2014 година, са както следва:

- разход на природен газ, при цена на природния газ от 630лв./кнм³:
- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 25 хил.лв.
/изчислени на база часове работа на двигателя/
- разход за вода - 12 хил.лв.
- разход за ел.енергия - 5 хил.лв.
- разходи за акциз на природен газ - 21 хил.лв.
- разходи за емисии на CO₂ - 84 хил.лв.
/5533 х.м.3 * 1,87 * 12,32лв.*0,6610 = 84 259 лв./

2.6. Условно – постоянни разходи

През втори ценови период от дейността на когенерационната инсталация, са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи при работа и на двата когенератора:

- разходи за амортизация (1/15 от стойността на амортизируемите активи, с изключение на стар газопровод, който се амортизира с АН=4%) - 754 хил.лв.
- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 253 хил.лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 14 души)- 125 хил. лв.

**забележка: През новия ценови период дружеството предвижда назначаване на нови 2-ма служители в ТЕЦ 200 дка, предвид експлоатацията на два ко- генератора.*

- разходи за соц.осигуровки - 22 хил.лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 206 хил.лв., в

т.ч.:

- разходи за застраховки /средна застрахователна премия в размер на 0,3% от стойността на активите/ - 40 хил.лв.
- въоръжена и противопожарна охрана - 18 хил.лв.
- комисионна за обслужване на финансов лизинг - 12 хил.лв.
- данъци и такси - 61 хил.лв.
- други, описани в Справка №1 - 75 хил.лв.

2.7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При изчисляването на нормата на възвръщаемост на капитала за прогнозната 2014г. е използвана прогнозната капиталовата структура на дружеството към 31.12.2013г. на база погасителните планове, формирана от:

- договор за финансов лизинг за хил.евро или х.лв., представляващи 80% от покупната цена на когенерационен модул - КГ1, при следните финансови условия:
 - годишен лихвен процент -% при трим.EURIBOR <=1 или EURIBOR+.....%
 - срок на изплащане - 60 месеца.
- договор за финансов лизинг за хил.евро или хил.лв., представляващи 80% от покупната цена на когенерационен модул – КГ2, при следните финансови условия:
 - годишен лихвен процент -+трим.EURIBOR /.....%/
 - комисионна по обслужване на сделката - 1%
 - срок на изплащане - 60 месеца.
- 5 броя договори за финансов лизинг с опция за придобиване за закупуване на автомобили от дружеството.
- инвестиционен кредит от - хил.лв.
- финансова помощ от фирмата майка - хил.лв.
- собствен капитал - 8 333 хил.лв.

При така зададените изходни параметри, съгласно Справка №3 (Приложение №3) Нормата на възвръщаемост за 2013г. е 5,66%, а за 2014г. – 5,68%, или:

След прегледа на представената информация беше констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 28,19% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за втория ценови период са с 29,36% по-ниски от прогнозираните.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа и топлинна енергия са с 0,37% съответно 0,27% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия РП дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 45,06% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.). Прогнозните условно-постоянни разходи са увеличени с 423 хил. лв., от 938 хил. лв. за предходния отчетен период на 1 361 хил. лв. Изменението на отделните позиции в частта на УПР, е както следва:

1. Разходи за амортизации

Прогнозният размер на разходите за амортизации е в размер на 754 хил. лв. и е увеличен с 239 хил. лв. /ръст на увеличение 46, 36%/ спрямо отчетените разходи за амортизации, които през базовия период са на стойност 515 хил. лв. Това се дължи на факта, че дружеството включва в разходите за амортизации, амортизациите на ДМА, които са закупени и въведени в експлоатация през отчетния ценови период /Закупен е газобутален двигател **Jenbacher JMS 616**, с което е завишена общата стойност на активите участващи в Регулаторната база на активите/.

2. Разходи за ремонт

Прогнозните разходи за ремонт се увеличават с 69 хил. лв., от 184 хил. лв. през отчетния период (01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.) на 253 хил.лв. или увеличението е с 37,72%. Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателите, съгласно сключени договори на дружеството с фирма **Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия** за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател **Jenbacher JMS 616 GS** от 0 до 59 999 моточаса на двигателя.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Разходите за заплати и възнаграждения за новия ценови период са предвидени да нараснат с 19 хил. лв., от 106 хил.лв. през изминалия отчетен период на 125 хил. лв. Дружеството прогнозира ръст на увеличение 17,70%. Експлоатацията на два ко-генератора налага необходимостта от назначаване на още 2-ма нови служители в ТЕЦ „Оранжерии - 200 дка“, а следователно и от увеличение на средствата за работна заплата и възнаграждения през новия ценови период.

4. Начисления свързани с действащото законодателство

Прогнозният размер на разходите за осигуровки е увеличен с 3 хил. лв. (16,67%) в сравнение с базовия период. Завишението им е съобразено с повишените разходи за заплати и възнаграждения.

5. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности

Прогнозните разходи, пряко свързани с регулираните дейности бележат тенденция на увеличение от 113 хил. лв. за отчетния ценови период на 206 хил. лв., или ръст на увеличение 81,45%. Някои от позициите включени към тези разходи са с несъществени изменения от отчетените за базовия период (01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.), но други като разходи за застраховки, разходи за данъци и такси, разходи за проверка на уреди, разходи за изпитания на съоръжения са значително завишени.

Дружеството не предвижда разходи за инвестиции за следващия ценови период.

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

Финансови резултати от дейността на дружеството през 2012 г.

За 2012 г. „Оранжерии Гимел” АД отчитат загуба, а стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г. показват, че общото финансово състояние на дружеството е лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е променена, като структура на пасива е в съотношение 26% собствен капитал и 74% привлечени средства.

Извършеният анализ и направените изводи се отнасят за дейността на цялото дружество „Оранжерии Гимел” АД, въз основа на представен годишен финансов отчет за 2012 г.

Образуване на цените

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

- разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ – данъци и такси са намалени с 18 хил. лв., от 61 хил.лв. на 43 хил. лв., до нивото на отчета за ценовия период;

2. В справка № 2 „РБА”:

- оборотният капитал е преизчислен от 531 хил. лв. на 426 хил. лв., съгласно т. 32 от „Указания НВ“, като е приведен към данните за базовата година - при нетен търговски цикъл 37 дни.

3. В Справка № 3 „НВК”:

- стойността на собствения капитал е коригирана от 8 333 хил. лв. на 9 620 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания НВ“ на база данни от баланса на дружеството за 2012 г., като от стойността на собствения капитал е изключен текущия финансов резултат.

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

- намалени са средните цени на закупени емисии парникови газове (CO₂) на 0 лв./тон.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел” АД – Оранжерия комплекс 200 дка за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 205,77 лв./ MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 195,77 лв./ MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh;

2. Регулаторна база на активите – 10 524 хил. лв.;

3. Норма на възвращаемост – 5,59 %;

Необходими годишни приходи – 5 489 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 19 604 MWh;

**** Изчисленията са извършени при цена 75,75 лв./MWh и прогнозно количество 19 214 MWh на топлинната енергия с топлоносител гореща вода***

2. „Оранжерии Гимел” АД – 500 дка.

С писмо вх. № Е-14-70-7/08.11.2013 г. „Оранжерии Гимел” АД за Оранжерия комплекс 500 дка (с. Мокрище и с. Звъничево, обл. Пазарджик) е подало заявление за утвърждаване на цени на електрическа енергия, към което е приложило на хартиен и електронен носител:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планираните технико – икономически показатели за 2012 и за ценовия период 01.01.2013г. – 31.12.2013г. (Приложение №3);

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

3. Отчетна информация за 2012г., разработена във форма и съдържание, съгласно

правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до №9;

4. Отчетна информация за ценовия период 01.01.2013г. - 31.12.2013г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до №9;

5. Прогнозна информация в съответствие с Указанията за образуване на цените на топлинна енергия и на електрическа енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала”, по модел – справки от №1 до №9 за периода 01.01.2014г. – 31.12.2014г.

6. Приложение №2 за цените на горивата, като за периода 01.01.2013г.-30.09.2013г. са използвани отчетни данни, а за периода 01.10.2013г. – 31.12.2013г. са използвани прогнозни данни.

7. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за периода 2012г. и ценови период 01.01.2013г. . 31.12.2013г. (Приложение №4).

8. Одитиран годишен финансов отчет за 2012г., с всички пояснителни приложения към него, вкл. Доклад за дейността на дружеството.

9. Предварителна инвентарна книга към 31.12.2013г.

10. Техничко – икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическа енергия.

11. Копие от платежно нареждане за платена такса за разглеждане на заявлението.

12. Договор за изкупуване на електрическа енергия №973/03.12.2012г. с „ЕВН България Електроснабдяване” ЕАД.

13. Копие от 5 бр. договори за финансов лизинг, включени при изчисляване на Нормата на възвръщаемост на капитала.

Дружеството не е представило 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.

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

- преференциална цена на електрическа енергия - 207,40 лв./MWh;

- индивидуална цена на електрическата енергия - 197,40 лв./MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ - 10 лв./MWh.

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

- цена на природен газ – 630,00 лв./хил. нм³

Обосновката на дружеството е следната:

1. Описание на централата

Настоящата технико – икономическа обосновка представя прогноза за П-ри ценови период на енергийното стопанство в собствения оранжерийен комплекс – 500 дка, находящ се в землището на с.Мокрище и с.Звъничево, а именно: *Експлоатация на газобутален двигател Jenbacher JMS 620 GS- N.L. с номинална електрическа мощност от 3,044 MW и 3,035 MW номинална топлинна мощност и всички съпътстващи съоръжения, площадкови мрежи и сгради за неговото нормално и максимално ефективно функциониране.* Основните технически характеристики на двигателя са:

- Електрическа мощност 1 x 3044 kW
- Топлинна мощност 1 x 3035 kW
- Температурно ниво 70° - 90° C
- Честота 50 Хц
- Напрежение на тока 10,5 кV
- Емисии:
 - NOx < 250 mg/Nm³
 - CO < 650 mg/Nm³

2. Прогнози

2.1. Производствена програма

Производствената програма на ко-генерационна ТЕЦ 500 дка е разработена при следните изходни параметри:

- начална дата на II-ри ценови период - 01/01/2014
- номинална инсталирана електрическа мощност - 3,044 MW
- номинална инсталирана топлинна мощност - 3,035 MW
- собствена консумация на централата на топлинна енергия – средно 2,72% /на

база отчетни данни/

Предвид пускането на втори ко- генератор на дружеството в обект „ТЕЦ 200 дка” и подсигурената там по- висока топлинна енергия, дружеството предвижда пренасочване на производствената програма в основното и лятно производство към обект 200 дка, като през зимния – основен сезон и пролетта в Обект 500 дка ще бъдат засадени по- малко декари, т.е. дружеството ще има по- малки нужди от топлинна енергия.

2.2. Инвестиционна програма на I-ви и II-ри етап

Общата стойност на активите, участващи в Регулаторната база на активите при определяне на преференциална цена на комбинирана електрическа енергия за 2014 г. е в размер на 6 344,02 хил.лв., в т.ч.:

- 6 067,50 хил.лв. прогнозна остатъчна стойност към 31.12.2013г. на активите заведени в ТЕЦ 500 дка през м.Декември 2012г.
- 20 хил.лв. – приблизителна стойност на земята, върху която са изградени сгради, съоръжения, инсталации и площадкови мрежи;
- 256,78 хил.лв., представляващи 35,6% от остатъчната стойност по прогнозна инвентарна книга към 31.12.2013г. на изграден газопровод, собственост на „Оранжеви Гимел” АД.

Към заявлението за предложение за утвърждаване на индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия е представена:

- прогнозна инвентарна книга към 31.12.2013г., в която са посочени и прогнозните амортизационни отчисления за 2014г.

2.3. Амортизационна програма на I-ви етап

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години, като единствено съществуващия газопровод, изграден преди реализирането на ТЕЦ 500 дка, е с прогнозна АН от 4%. При изчисляване на регулаторната база на активите за стойност на активите е взета прогнозната балансова /остатъчна/ стойност на активите на дружеството.

2.4. Ремонтна програма

Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателя съгласно сключени договори с фирма **Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия** за ремонт, превантивна и последваща поддръжка на газобутален двигател **Jenbacher JMS 620** от 0 до 59 999 моточаса на двигателя с цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа на ко-генератора - евро/ч.

В цената на поддръжката влиза:

- превантивна поддръжка според изискванията на производителя на всеки 10 000 часа
- текуща поддръжка (извън гаранцията), в т.ч.:
 - разходи за труд
 - разходи за пътуване
- разходи за части и материали на всички превантивни поддръжки на всеки 2000 и 6000 часа.
- оригинални глави на цилиндъра и свещи;

- междинен ремонт на 30 000 часа
- мониторинг на първите 2 000 часа;
- наблюдение от разстояние;
- обучение на персонала.

В цената на поддръжката не влиза:

- смяна на масло, вземане на проби от маслото и анализи на маслото;
- поддръжка и смяна на свещи;
- др. консумативи;
- провеждане на инспекции.

2.5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на ТЕЦ Оранжерия 500 дка през втория ценови период, са както следва:

- разход на природен газ, при цена на природния газ от 630лв./кнм³:
 - разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 25 хил.лв.
/изчислени на база часове работа на двигателя/
 - разход за вода - 8 хил.лв.
 - разход за ел.енергия - 4 хил.лв.
 - разходи за акциз на природен газ - 15 хил.лв.
 - разходи за емисии на CO₂ - 60 хил.лв.
- /3 968 х.м.3 * 1,87 * 12,32лв.*0,6513 = 59 539,5 лв./

2.6. Условно – постоянни разходи

През втори ценови период от дейността на когенерационната инсталация, са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи 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%) - 449 хил.лв.
- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 167 хил.лв.
- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 12 души)- 125 хил. лв.
- разходи за соц.осигуровки - 22 хил.лв.
- разходи, пряко свързани с регулираната дейност - 142 хил.лв., в

т.ч.:

- разходи за застраховки /средна застрахователна премия в размер на 0,3% от стойността на активите/ - 20 хил.лв.
- въоръжена и противопожарна охрана - 18 хил.лв.
- ежегодна такса управление на кредит - 12 хил.лв.
- данъци и такси - 40 хил.лв.
- други, описани в Справка №1 - 52 хил.лв.

2.7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При изчисляването на нормата на възвръщаемост на капитала за прогнозната 2014г. е използвана прогнозната капиталова структура на дружеството към 31.12.2013г. на база погасителните планове, формирана от:

- договор за финансов лизинг за хил.евро или х.лв., представляващи 80% от покупната цена на когенерационен модул - КГ1 от ТЕЦ 200 дка, при следните финансови условия:
 - годишен лихвен процент - при трим.EURIBOR <=1 или EURIBOR+.....%
 - срок на изплащане - 60 месеца.
- договор за финансов лизинг за хил.евро или хил.лв., представляващи 80% от покупната цена на когенерационен модул – КГ2 от ТЕЦ 200 дка, при следните финансови условия:
 - годишен лихвен процент -+трим.EURIBOR /.....%/

- комисионна по обслужване на сделката - 1%
- срок на изплащане - 60 месеца.
- 5 броя договори за финансов лизинг с опция за придобиване за закупуване на автомобили от дружеството.
- инвестиционен кредит от СИБАНК АД - 3 520 хил.лв.
- финансова помощ от фирмата майка - 1 770 хил.лв.
- собствен капитал - 8 333 хил.лв.

При така зададените изходни параметри, съгласно Справка №3 (Приложение №3) Нормата на възвръщаемост за 2013г. е 5,66%, а за 2014г. – 5,68%, или:

След прегледа на представената информация беше констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 10,11% по-високи от прогнозираните.

Отчетените количества реализирана топлинна енергия с гореща вода за втория ценови период са с 9,50% по-високи от прогнозираните.

Отчетените специфични разходни норми за електрическа и топлинна енергия са с 0,96% по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия РП дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 1,26% спрямо отчетените през базовия ценови период (01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.). Прогнозните условно-постоянни разходи са увеличени с 11 хил. лв., от 895 хил.лв. за предходния отчетен период на 906 хил. лв. Изменението на отделните позиции в частта на УПР е както следва:

1. Разходи за амортизации

Прогнозният размер на разходите за амортизации е запазен на ниво на отчетените през предходни ценови период (01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.) и е на стойност 449 хил. лв.

2. Разходи за ремонт

Прогнозните разходи за ремонт намаляват в сравнение с отчетните данни с 26 хил. лв., от 193 хил. лв. на 167 хил.лв. или намалението е с 13,49%. Разходите за ремонт са изчислени на база прогнозни часове на работа на двигателите, съгласно сключени договори за ремонт на дружеството с фирма **Hubauer Anlagenbau GmbH, Австрия**.

3. Разходи за заплати и възнаграждения

Разходите за заплати и възнаграждения за новия ценови период са предвидени да нараснат с 4 хил. лв., от 121 хил.лв. през изминалия отчетен период на 125 хил. лв. Дружеството прогнозира ръст на увеличение 3,26 %.

4. Начисления свързани с действащото законодателство

Дружеството не предвижда изменение на разходите за осигуровки през новия ценови период.

5. Разходи, пряко свързани с регулираните дейности

Прогнозните разходи, пряко свързани с регулираните дейности бележат тенденция на увеличение от 109 хил. лв. за отчетния ценови период на 142 хил. лв., или ръст на увеличение 29,91 %. Някои от позициите включени към тези разходи са с несъществени изменения от отчетените за базовия период (01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.), но други като разходи за абонаментно поддържане, разходи за проверка на уреди, разходи за изпитания на съоръжения, разходи за служебни карти и пътувания и разходи за командировки са завишени.

Дружеството не предвижда разходи за инвестиции за следващия ценови период

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

Финансови резултати от дейността на дружеството през 2012 г.

За 2012 г. „Оранжерии Гимел” АД отчитат загуба, а стойностите на финансовите показатели изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2012 г. показват, че общото финансово състояние на дружеството е лошо. Финансовата структура на дружеството в края на 2012 г. е променена, като структура на пасива е в съотношение 26% собствен капитал и 74% привлечени средства.

Извършеният анализ и направените изводи се отнасят за дейността на цялото дружество „Оранжерии Гимел” АД, въз основа на представен годишен финансов отчет за 2012 г.

Образуване на цените

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

- оборотният капитал е преизчислен от 385 хил. лв. на 310 хил. лв., съгласно т. 32 от „Указания НВ“, като е приведен към данните за базовата година - при нетен търговски цикъл 37 дни.

2. В Справка № 3 „НВК”:

- стойността на собствения капитал е коригирана от 8 333 хил. лв. на 9 620 хил. лв., съгласно т. 38 от „Указания НВ“ на база данни от баланса на дружеството за 2012 г., като от стойността на собствения капитал е изключен текущия финансов резултат.

3. В справка № 4 „ТИП в производството”:

- намалени са средните цени на закупени емисии парникови газове (CO₂) на 0 лв./тон.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Гимел” АД – Оранжерийен комплекс 500 дка за следващия ценови период са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 202,35 лв./ MWh, в т.ч.:

- индивидуална цена на електрическа енергия – 192,35 лв./ MWh;

- добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10,00 лв./MWh;

2. Регулаторна база на активите – 6 205 хил. лв.;

3. Норма на възвращаемост – 5,59 %;

Необходими годишни приходи – 3 814 хил. лв.;

Прогнозни количества комбинирана електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 13 519 MWh;

*** Изчисленията са извършени при цена 78,06 лв./MWh и прогнозно количество 13 822 MWh на топлинната енергия с топлоносител гореща вода**

На основание чл. 40, ал. 6 от УП на ДКЕВР и на нейната администрация във връзка с чл. 13, ал. 3, т. 2 и чл. 33 от ЗЕ, предлагаме комисията да вземе следните решения:

1. Да приеме доклада на работната група.

2. Да насрочи открито заседание.