

ДО
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

ДОКЛАД

от

дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ и
дирекция „Правна“

Относно: Утвърждаване на преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство на „ОРАНЖЕРИИ ПЕТРОВ ДОЛ“ ООД

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

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. Съгласно чл. 33, ал. 1 от ЗЕ комисията определя преференциални цени за продажба на електрическа енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централи с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия по чл. 162, ал. 1 от ЗЕ. Преференциалната цена на електрическата енергия, произведена по високоефективен комбиниран начин от централите с комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия по ал. 1, се определя по начина, посочен в ал. 3 на чл. 33 от ЗЕ, а именно на база индивидуалните разходи за производство и добавка, определена от Комисията по групи производители и по критерии съгласно наредбата по чл. 36, ал. 3 от ЗЕ – чл. 25 от Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия (НРЦЕЕ).

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

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

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“ и издадената от ДКЕВР Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия, са разработени Указания за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „норма на възвръщаемост на капитала“, приети с решение по т. 8 от протокол № 95 от 25.05.2015 г. на КЕВР (Указания - НВ).

Правната рамка на метода на ценово регулиране „Норма на възвръщаемост на капитала“ се съдържа в ЗЕ и Наредба № 1 от 18.03.2013 г. за регулиране на цените на електрическата енергия (НРЦЕЕ).

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

Във връзка с необходимостта от извършването на регулаторен преглед съгласно чл. 25, във връзка с чл. 39 от НРЦЕЕ, на „Оранжерии Петров дол“ ООД с писмо е указано в срок до **10.09.2015 г.** да подаде заявление за утвърждаване на цени на енергията, като представи следните данни и документи:

I. Отчетни данни, в т.ч.:

1. Отчет и анализ на изпълнените и планирани технико-икономически показатели за ценовия период 10.2014 г. – 10.2015 г. (Приложение № 3);

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

3. Отчетна информация за ценовия период 10.2014 г. – 10.2015 г., разработена във форма и съдържание, съгласно правилата за ценообразуване, съгласно справки от №1 до №9;

4. Цени на горивата, 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 10.2014-08.2015 г. и прогноза за периода 09.2015-10.2015 г.*

5. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2014 г. и ценовия период 10.2014-10.2015 г. (Приложение № 4).

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

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

II. Прогнозни данни:

1. Прогнозната информация, изготвена и представена в съответствие с Указанията за образуване на цените на топлинната енергия и на електрическата енергия от комбинирано производство при регулиране чрез метода „Норма на възвръщаемост на капитала”, по приложения модел (справки от № 1 до № 9), приети с решение по т. 8 от протокол № 95/25.05.2015 г. на КЕВР (Указанията).

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

2. Писмена обосновка на прогнозните ценообразуващи елементи, придружени с доказателства и подробна аргументация, относно необходимостта и икономическата им целесъобразност.

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

4. Копие на действащите договори за покупка на природен газ, с всички приложения към тях.

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

2. Прогнозни ценови параметри:

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

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

„Оранжерии Петров дол” ООД, идентификационен № по ЗДДС BG813208144 е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията към Министерство на правосъдието, с ЕИК 813208144, със седалище и адрес на управление: с. Петров дол 9225, община Провадия, област Варна. Предметът му на дейност е: производство на биологични оранжерийни зеленчуци и цветя и високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Дружеството е с регистриран капитал в размер на 24 000 лв.

Дружеството не е лицензирано по ЗЕ, но се явява производител по смисъла на т. 46 от § 1 от Допълнителните разпоредби на ЗЕ, която определя, че „производител“ е „лице, произвеждащо електрическа и/или топлинна енергия“. От представените по преписката документи е видно, че дружеството произвежда електрическа енергия от когенераторен модул 1 бр., тип: "TCG2020 V20" производство на MWM GmbH с номинална електрическа мощност 2 000 kW и номинална топлинна мощност 1 977 kW и всички съпътстващи съоръжения, площадкови мрежи и сгради за неговото нормално и максимално ефективно функциониране., което е под 5 MW и съгласно чл. 39, ал. 4, т. 1 от ЗЕ не подлежи на лицензиране.

„Оранжерии Петров дол” ООД е подало заявление за утвърждаване 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 четвърта от същата наредба.

С оглед осъществяване на правомощията на КЕВР по ценовото регулиране, произтичащи от ЗЕ и подзаконовите актове по прилагането му и във връзка с подаденото от „Оранжерии Петров дол“ ООД заявление за утвърждаване на цени на енергия, работна група, назначена със Заповед № З-Е-196/05.10.2015 г. на Председателя на КЕВР, е извършила преглед на заявлението и приложенията към него за съответствие с изискванията на НРЦЕЕ.

Със заявление с вх. № Е-14-74-4 от 09.09.2015 г., „Оранжерии Петров дол” ООД е предложило за утвърждаване:

- Преференциална цена на електрическа енергия без ДДС – 152,91 лв./MWh, в т.ч.:
 - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 142,91 лв./MWh
 - добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 10 лв./MWh
- при цена на природен газ - 484,26 лв./knm³ (без ДДС)

Към заявлението „Оранжерии Петров дол” ООД е приложило следната информация и документи:

1. 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 01.07.2015 г. – 30.06.2016 г.;
2. Средна цена на природен газ за отчетен период (Приложение № 2);
3. Отчет и анализ на изпълнените и планираните технико-икономически показатели, ремонтни и инвестиционни мероприятия за дейностите производство на топлинна и електрическа енергия за 2014 г. и за ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложение № 3);
4. Отчетна информация за приходите от продажба на топлинна и електрическа енергия за 2013 г., 2014 г. и ценовия период 01.07.2014 г. – 30.06.2015 г. (Приложения № 4);
5. Годишен финансов отчет за 2014 г. и пояснения относно прилагането на ЕССО за целите на регулирането, приета с протоколно решение № 90 от 03.08.2006 г.;
6. Технико-икономическа обосновка на предложената за утвърждаване преференциална цена на електрическата енергия;
7. Договор за доставка на природен газ № 161-2013 с „Булгаргаз” ЕАД;
8. Допълнително споразумение към договор за доставка на природен газ № 161-2013 с

- „Булгаргаз” ЕАД;
9. Договор за изкупване на електрическа енергия №402/2014 г.;
 10. Нотариално заверено пълномощно на Панайот Иванов Гудев;
 11. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението.
 12. Инвентарна книга към 31.12.2014г., в която са посочени и прогнозните амортизационни отчисления за 2015 г.

I. Обосновката на дружеството е следната:

Основната дейност на “Оранжерии Петров дол” ООД към датата на изготвяне на настоящата техника – икономическа обосновка е - производство на биологични оранжерийни зеленчуци и цветя и високоефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия.

Дружеството осъществява дейността си в стопански двор, където е изградена оранжерия с метало – стъклена конструкция за производство на оранжерийни зеленчуци (краставици, домати) и цветя, находяща се в землището на с. Петров дол, община Провадия, област Варна. Оранжерийният комплекс разполага с пет блока с обща площ от 67 000 m². „Оранжерии Петров дол” ООД притежава собствен газопровод с дължина 3 000 m.

1. Описание на централата - енергийно стопанство в собствен оранжерийен комплекс, находящо се в землището на с. Петров дол, община Провадия, област Варна, а именно: Експлоатация на когенераторен модул 1 бр., тип: "TCG2020 V20" производство на MWM GmbH с номинална електрическа мощност 2 000 kW и номинална топлинна мощност 1 977 kW и всички съпътстващи съоръжения, площадкови мрежи и сгради за неговото нормално и максимално ефективно функциониране.

Основни технически характеристики:

- Електрическа мощност 2 000 kW
- Топлинна мощност 1 977 kW
- Мощност на енергоносителя 4 581 kW
- Напрежение 400 V
- Гориво: природен газ
- Честота 50 Hz
- Емисии: NOx 500 mg/m³

2. Прогнози

2.1. Производствена програма

Производствената програма е разработена при следните изходни параметри:

- начална дата на II-ри ценови период - 01/07/2015 г.
- номинална инсталирана електрическа мощност - 2 000 kW
- номинална инсталирана топлинна мощност - 1 977 kW
- собствена консумация в работен режим - 100 kWh

Предвид производствената програма на дружеството и климатичните условия в района, се предвижда когенерационната инсталация да работи с натовареност от м. септември до м. май от ценовия период за подsigуряване на необходимата топлинна енергия за производството на „Оранжерии Петров дол” ООД.

2.2. Инвестиционна програма

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 1 684 хил.лв. (РБА = А – АМ), А = 1 757 хил.лв. – активи, в т.ч.:

- 391 хил.лв. за реконструкция и преустройство на съществуваща сграда за нуждите на когенерационната инсталация;
- 1 170 хил.лв. разходи за закупуване на инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, състояща се от един когенерационен модул "MWM TCG 2020 V20" и периферна система от компоненти към инсталацията; изработване на инвестиционен проект (работен и технически) за строеж на когенерационна централа на

природен газ; присъединяване на независим производител на електрическа енергия към електроразпределителната мрежа на "ЕНЕРГО – ПРО МРЕЖИ" АД; система за омекотяване на водата; допълнителни СМР и др.;

- 1 хил.лв. – приблизителна стойност на земята, върху която са изградени сгради, съоръжения, инсталации и площадкови мрежи;

- 195 хил.лв., оборотен капитал.

АМ = 73.5 хил.лв. – амортизация за периода на използване

2.3. Амортизационна програма

При изчисляване на годишните разходи за амортизация е приет среден период за амортизация на всички активи (без земя) от 15 (петнадесет) години. 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 сключен договор с фирма "ЕКОСИСТ" ООД за сервиз, превантивна и последваща поддръжка на **КОГЕНЕРАТОРЕН МОДУЛ ТИП TCG 2020 V20 No: LLV_51105_Petrov_dol** :

- цена за поддръжка и ремонт за 1 час работа - 18,5 евро/ч.

2.5. Променливи разходи

Променливите разходи за работа на Оранжерии Петров дол през ценовият период, са изчислени при начална дата на - 01/07/2015 г.

Променливите разходи за прогнозна 2015 година, са както следва:

- разход на природен газ, при цена на природния газ от 603.14лв./кнм³.

- разход за консумативи (масло, грес, вкл. труд) - 18 хил.лв. /изчислени на база часове работа на двигателя/

- разход за ел.енергия - 20 хил.лв.

- разходи за акциз на природен газ - 70 хил.лв.

/116 499 GJ * 0,60 лв/GJ = 69 899.4 лв./

2.6. Условно – постоянни разходи

През втори ценови период от дейността на когенерационната инсталация, са заложили следните прогнозни условно – постоянни разходи :

- разходи за амортизации - 104 хил.лв.

- разходи за ремонт (съгласно описано в ремонтна програма) - 214 хил.лв.

- разходи за заплати (при средно-списъчен персонал - 12 души) - 90 хил. лв.

- разходи за осигурителни вноски - 17 хил.лв.

- разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ - 42 хил.лв.,

в т.ч.:

- Застраховки - 8 хил.лв.

- Абонаментно поддържане - 4 хил.лв.

- данъци и такси - 3 хил.лв.

- други, описани в Справка №1 - 27 хил.лв.

2.7. Привлечен капитал и норма на възвръщаемост на капитала

При изчисляването на нормата на възвръщаемост на капитала за прогнозната 2015 г. е използвана прогнозната капиталовата структура на дружеството към 31.12.2014 г. на база погасителните планове, формирана от:

- Договор за финансов кредит №MS13 – 00020/12.07.2013 г. - 209,592 хил.лв.

- Договор за финансов кредит №MS13 – 00021/12.07.2013 г. - 396,865 хил.лв.

- Договор за финансов кредит №MS13 – 00022/12.07.2013 г. - 488,750 хил.лв.

- Договор за финансов кредит №MS13 – 00023/12.07.2013 г. - 165,997 хил.лв.

- Договор за финансов кредит №MS13 – 00024/12.07.2013 . - 400,554 хил.лв.

- Договор за финансов кредит №MS13 – 00019/12.07.2013 г. - 500,000 хил.лв.

- собствен капитал - 24 хил.лв.

При така зададените изходни параметри, съгласно Справка № 3 (Приложение № 3) Нормата на възвръщаемост за 2014 г. е 6,84%:

№	Описание	Мярка	към 31.12.2014 г.	ПРОГНОЗА към 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5
1	Собствен капитал	ХИЛ. ЛВ.	24	24
2	Дял на собствения капитал	%	1,10%	1,62%
3	Норма на възвръщаемост на собствения капитал	%	4,00%	4,00%
4	Привлечен капитал, в т. ч.	ХИЛ. ЛВ.	2 162	1 461
	-договори за финансов лизинг	ХИЛ. ЛВ.		
	-кредити	ХИЛ. ЛВ.	2 162	1 461
5	Дял на привлечения капитал	%	98,90%	98,38%
6	Средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	6,84%	6,84
7	Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%
8	НОРМАН ВЪЗВЪРЩАЕМОСТ	%	6,81%	6,80%

След прегледа на цялата представена от заявителя информация е констатирано следното:

Отчетените количества реализирана електрическа енергия за ценовия период са с 19,36 % по-ниски от прогнозираните.

Със заявлението за утвърждаване на цени за новия Регулаторен период (10.2015 г.– 10.2016 г.) дружеството е предложило увеличение на общата стойност на УПР с 10,80 % спрямо отчетените през предходния ценови период (10.2014 г.– 10.2015 г.), като най-значително е увеличението на разходите за ремонт с 22,86%. Дружеството предвижда намаление на разходи за инвестиции за ценовия период с -4,37 %.

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:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	МЯРКА	Прогноза в цени от 06.10.2014 г.	Отчет 2014 г.	Отчет ценови период 10.2014 - 10.2015 г.	Прогноза в цени от 10.2015 г.	Разлика Прогноза 2015 – Отчет ценови период 8 = 7 - 6	Изменение в %	Разлика Прогноза 2015 – Прогноза 2014 г. 10 = 7 - 4	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	УСЛОВНО-ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	хил. лв.	507	152	421	467	46	10,80%	-40	-7,82%
1	Разходи за амортизации	хил. лв.	104	74	104	104	0	0,00%	0	0,00%
2	Разходи за ремонт	хил. лв.	179		175	214	40	22,86%	36	19,97%
3	Разходи за заплати и възнаграждения	хил. лв.	130	44	87	90	3	3,31%	-40	-30,79%
3.1.	Начисления свързани с т. 3, по действащото законодателство	хил. лв.	23	8	16	17	1	4,63%	-7	-28,49%
3.1.1.	осигурителни вноски	хил. лв.	23	8	16	17	1	4,63%	-7	-28,49%
3.1.2.	социални разходи	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
4	Разходи, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ, в т.ч.:	хил. лв.	71	27	40	42	2	5,00%	-29	-40,58%
4.1.	Разходи за външни услуги	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
II.	Цена на природен газ	лв./хил.н.м ³	603,44	603,44	603,14	603,14	0	0,00%	0	-0,05%
III.	Цена на въглища	лв./t					0	0,00%	0	0,00%

№	Ремонти и Инвестиции	Мярка	Прогноза в цени от 06.10.2014 г.	Отчет 2014 г.	Отчет ценови период 10.2014 - 10.2015 г.	Прогноза в цени от 10.2015 г.	Разлика Прогноза 2015 – Отчет ценови период 8 = 7 - 6	Изменение в %	Разлика Прогноза 2015 – Прогноза 2014 г. 10 = 7 - 4	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8 = 7 - 6	9	10 = 7 - 4	11
I.	Ремонти ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	179	0	175	214	40	18,61%	36	19,97%
I.1.	в топлоизточника	хил. лв.	179		175	214	40	18,61%	36	19,97%
I.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%
II.	Инвестиции ОБЩО, в т.ч.:	хил. лв.	1 757	1 757	1 757	1 684	-73	-4,37%	-73	-4,18%
II.1.	в топлоизточника	хил. лв.	1 757	1 757	1 757	1 684	-73	-4,37%	-73	-4,18%
II.2.	по преноса	хил. лв.					0	0,00%	0	0,00%

„Оранжеви Петров дол” ООД

№	Наименование	Дименсия	Прогноза в цени от 06.10.2014 г.	Отчет 2014 г.	Отчет ценови период 10.2014 - 10.2015 г.	Прогноза в цени от 10.2015 г.	Разлика Прогноза 2015 – Отчет ценови период	Изменение в %	Разлика Прогноза 2015 – Прогноза 2014 г.	Изменение в %
1	2	3	4	5	6	7	8=7-6	9	10 = 7-4	11
1	Отпусната топлинна енергия към преноса-общо	MWh	8 526	1 903	8 455	10 231	1 776	21,00%	1 705	20,00%
1.1.	гореща вода	MWh	8 526	1 903	8 455	10 231	1 776	21,00%	1 705	20,00%
1.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
2	Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	264	59	261	317	56	21,46%	53	20,08%
2.1.	гореща вода	MWh	264	59	261	317	56	21,46%	53	20,08%
2.2.	пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%
3	Топлинна енергия за собствени нужди	%	3,00%	3,01%	2,99%	3,01%	0,0001	0,36%	0,00002	0,06%
3.1.	гореща вода	%	3,00%	3,01%	2,99%	3,01%	0,0001	0,36%	0,00002	0,06%
3.2.	пара	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,0	0,00%	0	0,00%
4	Отпусната топлинна енергия от съоръженията-общо	MWh	8 790	1 962	8 716	10 548	1 832	21,02%	1 758	20,00%
4.1.	гореща вода	MWh	8 790	1 962	8 716	10 548	1 832	21,02%	1 758	20,00%
4.2.	пара	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
5	Произведена топлинна енергия от ВК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
6	Произведена топлинна енергия от ППК	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7	Произведена електрическа енергия	MWh	8 892	1 985	8 871	10 670	1 799	20,28%	1 778	20,00%
7.1.	Електрическа енергия за собствени нужди	MWh	445	99	427	591	164	38,37%	146	32,81%
		%	5,00%	5,00%	4,81%	5,54%	0,007	15,04%	0,005	10,68%
7.2.	Продадена електрическа енергия	MWh	8 447	1 886	8 444	10 079	1 635	19,36%	1 632	19,32%
7.2.1.	Комбинирана електрическа енергия от ВЕП	MWh	8 447	1 886	8 444	10 079	1 635	19,36%	1 632	19,32%
7.2.2.	Комбинирана електрическа енергия без ВЕП	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.3.	Некомбинирана електрическа енергия	MWh					0	0,00%	0	0,00%
7.2.4.	Електрическа енергия за собствено потребление	MWh					0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	Топлина на горивата за производство	MWh	21 507	4 804	20 819	25 737	4 918	23,62%	4 230	19,67%
8.1.	Топлина на горивата за ен. част	MWh	21 507	4 804	20 819	25 737	4 918	23,62%	4 230	19,67%
8.2.	Топлина на горивата за ВК&ППК	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
9	ОБЩА ефективност	%	80,99%	80,94%	83,22%	81,21%	-0,020	-2,42%	0,002	0,27%
10	Топлинна ефективност	%	39,64%	39,61%	40,61%	39,75%	-0,009	-2,12%	0,001	0,28%
11	Електрическа ефективност	%	41,34%	41,33%	42,61%	41,46%	-0,012	-2,70%	0,001	0,27%
12	Топлинна ефективност на ВК&ППК	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
8	СРуг за произв. на ЕЕ	g _{ef} / kWh					0	0,00%	0	0,00%
9	СРуг за произв. на ТЕ	kg _{ef} / MWh					0	0,00%	0	0,00%
10	Топлинна енергия за разпределение - общо	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
10.1.	гореща вода	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
10.2.	пара	МВтч					0	0,00%	0	0,00%
11	Технологични разходи - общо	MWh	8 526	1 903	8 455	10 231	1 776	21,00%	1 705	20,00%
		%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Технологични разходи - гореща вода	МВтч	8 526	1 903	8 455	10 231	1 776	21,00%	1 705	20,00%
		%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0	0,00%	0	0,00%
13	Технологични разходи - пара	МВтч	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
		%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
14	Топлинна енергия за собствено потребление	MWh	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
	гореща вода	MWh					0	0,00%	0	0,00%
	водна пара	MWh					0	0,00%	0	0,00%

„Оранжерии Петров дол” ООД

II. Финансови резултати от дейността на дружеството през 2014 г.

Съгласно представения от „Оранжерии Петров дол“ ООД годишен финансов отчет за 2014 г. реализираният финансов резултат е загуба в размер на 319 хил. лв., докато през 2013 г. финансовият резултат е загуба от 29 хил. лв., формирани при приходи и разходи, както следва:

Приходи - 735 хил. лв. за 2013 г. и 1 297 хил. лв. за 2014 г. или ръста е 76.46%

Разходи – 764 хил. лв. за 2013 г. и 1 616 хил. лв. за 2014 г. или ръста е 112%

Нетекущите активи на дружеството към 31.12.2014 г., спрямо предходната година са нараснали от 295 хил. лв. на 2 425 хил. лв. в частта на машини и производствено оборудване. Отчетен е ръст и в текущите активи, които към 31.12.2014 г. са 609 хил. лв. при 571 хил. лв. за 2013 г., от увеличените вземания от клиенти и доставчици.

Регистрираният капитал е 47 хил. лв., а собственият капитал е отрицателна величина от 324 хил. лв. в резултат на отчетена текуща загуба и натрупани загуби от минали години.

Общо задълженията на дружеството към 31.12.2014 г. са 2 687 хил. лв. и са нараснали спрямо 2013 г., когато са били 2 510 хил. лв. в резултат на ръста на задълженията, изискуеми до една година, към доставчици на стоки и услуги.

Анализът на база обща балансова структура е основан на показатели, отразяващи постигнатите резултати от дейността.

Съотношението между собствен капитал и дълготрайни активи за 2014 г. е отрицателна стойност - 0,134. Тенденцията е за влошаване спрямо предходната година, когато е било - 0,017. Отрицателната стойност на собствения капитал е в резултат на отчетената текуща загуба и натрупаните загуби от предходни години. Това показва невъзможността на дружеството да инвестира със собствени средства в придобиване на нови активи.

Съотношението между краткотрайни активи и краткосрочни пасиви намалява от 1,714 за 2013 г. на 0,925 за 2014 г., което е индикатор, че е налице тенденция за влошаване на общата ликвидност.

Съотношението между собствен капитал и дългосрочни и краткосрочни пасиви в разглеждания период също е отрицателна величина -0,12 при -0,002 за 2013 г., в резултат на отрицателната величина на собствения капитал и показва, че дружеството не разполага със собствен капиталов ресурс да обслужва финансовите си задължения.

След направените констатации са извършени следните корекции при образуване на цената:

1. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“

- Нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 4,00% на 5,00% при отчитане на макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата от сектор „Топлоенергетика“;

2. В Справка № 4 „ГИП в производството“:

- намалено е количеството природен газ с 320 kNm³, от 3083 kNm³ на 2763 kNm³, като общата ефективност е завишена от 71,65% на 79,95%, за достигане нормите на високоефективно производство;

- коригирана е цената на природния газ на 440,68 лв./хил. нм³ в съответствие с Решение № Ц – 34/30.09.2015 г. на КЕВР.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Оранжерии Петров дол“ ООД са следните:

1. Преференциална цена на електрическа енергия (без ДДС) – 134,59 лв./MWh, в т.ч.:

- индивидуални разходи за единица енергия – 124,59 лв./MWh

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

Ценообразуващи елементи на цената по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 1 863 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 1 785 хил. лв., от които условно-постоянни - 467 хил. лв. и променливи – 1 318 хил. лв.;
- Регулаторна база на активите – 1 188 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 6,57 %

- Електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство – 10 079 MWh

- Цена на природен газ на обществения доставчик – 440,68 лв./kpm³.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 5, т. 2 от ЗЕ, предлагаме Комисията:

1. Да приеме настоящия доклад;
2. Да насрочи открито заседание за разглеждане на доклада по т. 1.

С уважение,

Ивайло Александров - началник на отдел в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“;

Елена Маринова - директор на дирекция „Правна“;

Георги Петров – главен експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“;

Цветанка Камбурова – главен експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“;

Силвия Петрова – старши експерт в дирекция „Правна“;

Анелия Петрова – старши експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“;

Ана Иванова – младши експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“.