



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

ДОКЛАД

от

дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ и
дирекция „Правна“

Относно: Утвърждаване на цена на топлинна енергия на „Коген Загоре“ ЕООД

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

„Коген Загоре“ ЕООД е подало в Комисията за енергийно и водно регулиране (Комисията, КЕВР) заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-44 от 26.09.2016 г. за издаване на лицензия за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“. На основание чл. 41, ал. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ) в случай, че лицензионната дейност се осъществява по цени, подлежащи на регулиране по този закон, към заявлението за издаване на лицензия се подава и заявление за утвърждаването им, а съгласно ал. 3 на чл. 41 от ЗЕ в срок до три месеца от подаване на двете заявления Комисията издава или мотивирано отказва издаването на лицензия и утвърждава или определя съответните цени. В тази връзка „КОГЕН ЗАГОРЕ“ ЕООД е подало заявление с вх. № Е-12-00-309 от 26.09.2016 г. за утвърждаване на цена на топлинна енергия на основание чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗЕ, съгласно който цените, по които производителите продават топлинна енергия на пряко присъединени клиенти, подлежат на регулиране от Комисията.

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 Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия (НРЦТЕ).

Във връзка с решение по протокол № 28 от 21.02.2012 г. на ДКЕВР 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 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 НРЦТЕ. Съгласно чл. 3, ал. 2, т. 1 от НРЦТЕ 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.

Със заявление с вх. № Е-12-00-309 от 26.09.2016 г. „Коген Загоре” ЕООД, с. Ястребово, обл. Стара Загора е предложило за утвърждаване:

Пределна цена на топлинна енергия с топлоносител пара без ДДС – 104,07 лв./MWh,

при цена на природен газ - 281,08 лв./kNm³.

Към заявлението „Коген Загоре” ЕООД е приложило следната информация и документи:

1. Обяснителна записка;
2. Документ за внесена такса за разглеждане на заявлението;
3. 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;
4. Приложения № 2, 3 и 4 /по образец на КЕВР/;
5. Пълномощно.

С писмо изх. № Е-ЗЛР-Л-44 от 05.10.2016 г. на основание чл. 4, ал. 2 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката и чл. 25, ал. 2 от Наредба № 5 от 23.01.2014 г. за регулиране на цените на топлинната енергия, от дружеството е поискано да представи следната допълнителна информация и документи:

1. Описание на обекта, с който ще се осъществява лицензионната дейност, с неговите технически и технологични характеристики, с попълнена информация в приложения към писмото магнитен носител и приложения генплан, еднолинейна електрическа схема и топлинна схема с местата на измерване;
2. Извлечение от инвентарната книга на включените в регулаторната база активи за производство на енергия към 30.09.2016 г.;
3. Копие на договори за покупка на природен газ и продажба на електрическа енергия;
4. Копия на всички договори за кредити и всички приложения към тях /погасителни планове и др./;
5. Справка за привлечения капитал с изчислена среднопретеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал към 30.09.2016 г.;
6. Обща стойност на активите, придобити по безвъзмезден начин (чрез дарения, помощи или др.);
7. Договор за покупко-продажба на инсталацията, заедно с всички приложения към него;
8. Нотариален акт за покупко-продажба № 41, том II, рег. № 4080, дело № 110 от 2016 г., който е описан в заявлението за цени, но не е приложен към документите;
9. Годишни финансови отчети за последните 3 години с всички пояснителни приложения, съгласно приложимите счетоводни стандарти, вкл. доклад за дейността на дружеството, ако годишните финансови отчети подлежат на независим финансов одит и одиторските доклади;
10. Междинен финансов отчет към 30.09.2016 г. на „КОГЕН ЗАГОРЕ” ООД, включващ счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци със съответните пояснителни бележки.

С писмо вх. № Е-ЗРЛ-Л-44 от 17.10.2016 г. дружеството е представило исканата информация.

Обосновката на дружеството е следната:

„Коген Загоре“ ЕООД е подало заявление за утвърждаване на цена на топлинна енергия с топлоносител водна пара, произведена от промишлен парен котел, тъй като в момента има само един директно присъединен консуматор на тази енергия - консервна фабрика „Дилмано Дилберо“ АД.

Предвижда се включването на нов консуматор на топлинна енергия с топлоносител гореща вода, който да бъде отново директно присъединен и това да бъде оранжерийен комплекс на фирма „Плод Комерс“ ЕАД, като се очаква това да стане след септември 2017 г. Тогава дружеството планира да включи инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия и да подаде ново заявление за определяне на преференциална цена на електрическа енергия от комбинирано производство и утвърждаване на пределна цена на топлинна енергия.

„Коген Загоре“ ЕООД не притежава повече данни от дадените в Приложения 2, 3 и 4, защото дълготрайните материални активи на котелната инсталация са новозакупени от вече съществуващо производствено предприятие.

1. ВЪВЕДЕНИЕ

Котелната инсталация е притежание на „Коген Загоре“ ЕООД от 07.06.2016 г., което е видно от Нотариален акт за покупко-продажба №41, том II, рег. № 4080, дело № 110 от 2016 г.

Топлопроизвеждащата мощност представлява промишлен парен котел ПКГ-4, с производителност 4 t/h суха наситена пара, с налягане 14 ата (1,3 МПа). Котелният пресостат е настроен за налягане 5 ата, т.е. температурата на наситената пара е 151,11°C. Максималното налягане на директно присъединения консуматор – консервна фабрика, изградена до площадката на котелното на „Коген Загоре“ ЕООД е 4 bar.

Основните данни на парния котел са:

- | | |
|--|---------------------------|
| • Котел промишлен пламъчно-тръбен триходов | ПКГ-4 |
| • Произведен от КЗ „Г. Кирков“ | 81179 / 1978 г. |
| • Производителност | 4 t/h |
| • Пара суха наситена с налягане по паспорт | 13 ата |
| • Температура на парата | 194,13°C |
| • Гофрирана пламъчна тръба | Ø904/Ø804x14, L=3675 mm |
| • Конвективни тръби първи ход | Ø57x3, L=3519 mm – 96 бр. |
| • Конвективни тръби втори ход | Ø57x3, L=4325 mm – 80 бр. |
| • Транспортно тегло | 14 300 kg |
| • Воден обем | 10 500 l |
| • Пълна нагревна повърхност | 133 m ² . |
| • Горивна уредба RIELLO-GAS 9P/M540T1 | |
| • Газов тракт | |

Основните подобекти на енергийното предприятие са:

- Масивна сграда на котелната инсталация;
- Един брой промишлен парен котел ПКГ-4
- Омекотителна инсталация – LOGIX 764 – 4 t/h
- Питателни помпи Grundfos – 10 m³/h, 5,5 kW – 2 бр.

- Резервоар за вода 8 m³;
- Газоснабдителна система;
- Котелна инсталация за защита от метан – БЕЛТ
- Комин Н=15 m
- Водоснабдителна и канализационна система;
- Вентилационна система на котелната инсталация
- Абонатна станция с прилежащо оборудване и тръбопроводи.

Консуматор на полезната топлинна енергия от инсталацията е само пряко присъединен купувач – консервната фабрика, изградена до „Коген Загоре“ ЕООД. Измерването на топлинната енергия се извършва с топломер – търговски прибор в точката на вземането при входа на абонатната станция на фабриката.

Парата се консумира за технологични нужди – стерилизатор при 4 bar, вакуумапарати при 3,5 bar, затварачни и миячни машини при 2,5 bar, както и за отопление и БГВ при 2 bar.

Фабриката работи при едносменен режим 5 дни в седмицата.

2. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Производствената програма на котелната инсталация е подчинена на производствените и отоплителните нужди на директно присъединения консуматор – консервната фабрика.

Така прогнозната програма на котелната инсталация на „Коген Загоре“ ЕООД през 2016-2017 г. е както следва:

- | | |
|--|----------|
| • Производство на топлинна енергия (пара, суха наситена) | 1500 MWh |
| • Пара за собствени нужди | 60 MWh |
| • Топлоенергия продадена | 1440 MWh |

3. ИНВЕСТИЦИОННА И РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА 2016-2017 г.

През периода 2016-2017 г. дружеството не предвижда инвестиционни разходи за котелната инсталация.

След 2017 г., когато се очаква работните часове на котелната инсталация да нараснат до около 2000 часа годишно, дружеството планира да инвестира в газо-кондензов утилизатор на топлината на димните газове с мощност около 200 kW, който да подобри brutния КПД на котела до 98%.

Ремонтната програма включва текущ ремонт и поддържане на съоръженията и агрегатите в котелната инсталация. Текущото поддържане се извършва от собствен ремонтен персонал. Специфични ремонтни работи се извършват от наети специализирани фирми.

4. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

Дълготрайните материални активи на котелната инсталация са записани в общата книга на активите на „Коген Загоре“ ЕООД. В частта за котелната инсталация са отнесени котелът и спомагателното оборудване, както и минимална припадаща се част от газовата, ВиК и електро структура на площадката.

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 в размер на 9000 лв. Амортизационните разходи са определени на база 15 годишен икономически живот на основните съоръжения.

Размера на оборотните средства е изчислен също в съответствие на указанията на КЕВР и е в размер на 1/8 от разходите.

Разходът за материали отразява стойността на очакваните разходи за смола

(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 др. услуги.

Трудовите разходи за котелната инсталация съответстват на одобрения щат на фирмата, състоящ се от 5 човека сменен и дневен експлоатационен персонал и ограничен ремонтен персонал 2 души в общия щат на самостоятелното енергийно предприятие „Коген Зогоре“ ЕООД, с. Ястребово, община Опан, обл. Стара Загора.

В други разходи са отнесени обичайни разходи за функциониране на предприятието.

5. ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

Преимуществена част от променливите разходи са разходите за гориво. Разходите за гориво са оценени при настоящата цена природния газ – 281,08 лв./ knm^3 .

Разходът на газ е оценен при брутен КПД на котела 91%.

6. ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Нормата на възвръщаемост на капитала е оценена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5%, по указанията на КЕВР.

Общата възвръщаемост на капитала на дружеството се определя и от заемния капитал в размер на 11 976 хил. лв. при 7,18% лихва.

При прегледа на разходообразуващите елементи в представеното от заявителя предложение за утвърждаване на цена е констатирано следното:

1. В представените технико–икономически показатели са посочени данни за 12-месечен отчетен период (базисна година).
2. Прогнозните данни в Справки от № 1 до № 9 са за 12-месечен период.

Образуване на цената

След направените констатации са извършени следните корекции:

1. В Справка № 1 „Разходи“ са извършени следните корекции:
 - разходите за амортизация са намалени от 9 хил. лв. на 0 лв., поради относително ниския дял (6,85%) на произведената топлинна енергия към максимално възможната за производство в годишен разрез.
 - разходите за услуги граждански договори са намалени от 2 хил. лв. на 0 лв., като необосновани и неписъщи за дейността.
 - други разходи са намалени от 2 хил. лв. на 0 лв., като необосновани и неписъщи за дейността.
2. Справка № 2 „РБА“ са извършени следните корекции:
 - оборотният капитал е изчислен съгласно т. 32 от „Указания НВ“, като 1/8 от утвърдените годишни оперативни парични разходи за дейността, като не се включват разходите за амортизации.
3. В Справка № 3 „Норма на възвръщаемост на капитала“
 - нормата на възвръщаемост на собствения капитал е коригирана от 5,00% на 6,00% при отчитане на макроикономическата среда и специфичните условия на регулиране на дружествата от сектор „Топлоенергетика“;
 - собственият капитал е коригиран от -2 502 хил.лв. на 5 хил. лв., равен на регистрирания;
 - данъчните задължения са коригирани от 1% на 10% съгласно чл. 20 от ЗКПО;
 - средно претеглената норма на възвръщаемост на привлечения капитал е

коригирана от 7,18% на 5,73%, на основата на данни на БНБ към 31.12.2015 г. /лихвен процент и обеми по салда по кредити в лева за сектори нефинансови предприятия/, в съответствие с глава втора, раздел III, т. 41 от „Указания НВ“.

4. В Справка № 4 „ТИП в производството“:

- коригирана е цената на природния газ на 286,60 лв./кнм³ в съответствие с Решение № Ц – 35 от 30.09.2016 г. на КЕВР.

След извършените корекции изчислените цени и елементите на необходимите приходи на „Коген Загоре“ ЕООД са следните:

1. Еднокомпонентна цена на топлинната енергия с топлоносител пара (без ДДС) – 93,63 лв./MWh

Ценообразуващи елементи на цената по т. 1:

- Необходими годишни приходи – 135 хил. лв., в т. ч.:

- Разходи – 126 хил. лв., от които условно-постоянни – 66 хил. лв. и променливи – 60 хил. лв.
- Регулаторна база на активите – 159 хил. лв.
- Норма на възвръщаемост – 5,73%

- Топлинна енергия с топлоносител пара – 1 440 MWh

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 да вземе следните решения:

1. да приеме настоящия доклад и
2. да насрочи открито заседание за разглеждане на доклада по т. 1.