



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ  
Комисия за енергийно  
и водно регулиране



Вх. № ..... / .....2023 г.

ДО  
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО  
И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

ДОКЛАД

от

дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“ и  
дирекция „Правна“

**Относно:** заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-92 от 14.07.2023 г. на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В., чуждестранно юридическо лице, държава: Кралство Нидерландия за издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

Административното производство е образувано по постъпило в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-92 от 14.07.2023 г. на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. за издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“, на основание чл. 21, ал. 1, т. 1 във връзка с чл. 39, ал. 1, т. 5 и чл. 40, ал. 7 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 9, ал. 1, т. 10 и чл. 10, ал. 1 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ). За проучване на обстоятелствата в заявлението и приложенията към него е сформирана работна група със Заповед № 3-Е-250 от 09.08.2023 г. на председателя на КЕВР. Представена е и допълнителна информация от дружеството с писма с вх. № Е-ЗЛР-Л-92 от 07.09.2023 г. и вх. № Е-ЗЛР-Л-92 от 14.09.2023 г.

**Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, се установи следното:**

1. На основание чл. 21, ал. 1, т. 1 във връзка с чл. 39, ал. 1, т. 5 и чл. 40, ал. 7 от ЗЕ и чл. 9, ал. 1, т. 10 и чл. 10, ал. 1 от НЛДЕ, „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е поискало издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“.

Съгласно чл. 40, ал. 1, т. 1 и ал. 7 от ЗЕ лицензия се издава на лице, регистрирано по Търговския закон или с еквивалентна регистрация по законодателството на друга държава - членка на Европейския съюз, което: притежава технически и финансови възможности, материални и човешки ресурси и организационна структура за изпълнение на нормативните изисквания за осъществяване на дейността по лицензията. Изискването по чл. 40, ал. 1, т. 2 от ЗЕ, а именно: да има вещни права върху енергийните обекти, чрез които ще се осъществява дейността, ако те са изградени, не се прилага по отношение на лицензията за дейността „търговия с електрическа енергия“. Следователно, тази лицензионна дейност не предполага наличие на енергиен обект, поради което за нея не е приложимо и изискването по

чл. 40, ал. 1, т. 3 от ЗЕ – представяне на доказателства, че енергийните обекти, чрез които ще се осъществява дейността по лицензията, отговарят на нормативните изисквания за безопасна експлоатация и за опазване на околната среда.

2. „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е частно дружество с ограничена отговорност, учредено и съществуващо съгласно законите на Кралство Нидерландия, вписано в търговския регистър на Нидерландската търговска камара под номер 87040778, със седалище и адрес на управление: Кралство Нидерландия, Зюд-Холандлан № 7, 2596, АЛ-Гравенхаг, Хага, което се установява от представена извадка от търговския регистър на Нидерландската търговска камара.

„АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. има следния предмет на дейност: търговия с електричество и газ през тръби.

Капиталът на дружеството е в размер на XXX (XXX) евро, който е изцяло внесен. Едноличен собственик на капитала на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е „АОТ Холдинг“ АГ, регистрирано в Швейцарската конфедерация.

„АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав: Лесли Рудолф Хофман, гражданин на Швейцарската конфедерация, Джон Дъглас Уотърс, гражданин на Великобритания и Александър Петерс, гражданин на Р Австрия.

**Видно от горното, „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е лице с регистрация в друга държава-членка на Европейския съюз, еквивалентна на тази по Търговския закон, следователно отговаря на условията на чл. 40, ал. 7 от ЗЕ и чл. 10, ал. 1 от НЛДЕ.**

3. Съгласно чл. 3, т. 14 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици (ЗИФОДРЮПДРКЛТДС), в производство по издаване на лицензии по ЗЕ се забранява пряко и/или косвено участие на дружество, регистрирано в юрисдикции с преференциален данъчен режим, както и на контролираните от тях лица. По смисъла на § 1, т. 2 от Допълнителната разпоредба на ЗИФОДРЮПДРКЛТДС „юрисдикции с преференциален данъчен режим“ са юрисдикциите по смисъла на § 1, т. 64 от Допълнителните разпоредби на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО), с изключение на Гибралтар (брит.) и държавите – страни по Споразумението за Европейското икономическо пространство. Според посочената разпоредба на ЗКПО министърът на финансите по предложение на изпълнителния директор на Националната агенция за приходите утвърждава списък на държавите/териториите - юрисдикции с преференциален данъчен режим, който се обнародва в „Държавен вестник“. В тази връзка, със Заповед № ЗМФ-33 от 13.01.2023 г., обн. ДВ, бр. 7 от 2023 г., в сила от 01.02.2023 г., министърът на финансите е утвърдил списък на държавите/териториите, които са юрисдикции с преференциален данъчен режим, включващ: Вирджинските острови (САЩ), Остров Гуам (САЩ), Остров Рождество (Коледен остров), Питкърн и Република Палау. Също така, юрисдикции с преференциален данъчен режим са и държавите/териториите, включени в Списъка на Европейския съюз на юрисдикциите, неосказващи съдействие за данъчни цели – арг. от § 1, т. 64, изр. последно от Допълнителните разпоредби на ЗКПО. Такъв Списък е приет от Съвета на Европейския съюз на 14.02.2023 г., обнародван е в Официален вестник на Европейския съюз, С 064 от 2023 г. и включва юрисдикции, неосказващи съдействие за данъчни цели, както следва: Американска Самоа, Ангила, Бахамски острови, Британски Вирджински острови Коста Рика, Фиджи, Гуам, Маршалови острови, Палау, Панама, Русия, Самоа, Тринидад и Тобаго, Търкс и Кайкос, Американски Вирджински острови, както и Вануату.

Съгласно § 1, т. 5 от Допълнителните разпоредби на ЗИФОДРЮПДРКЛТДС „контрол“ е понятие по смисъла на § 2, ал. 3 от Допълнителните разпоредби на Закона за

мерките срещу изпирането на пари (ЗМИП), според който „контрол“ е контролът по смисъла на § 1в от Допълнителните разпоредби на Търговския закон, а именно – когато едно физическо или юридическо лице (контролиращ) притежава повече от половината от гласовете в общото събрание на друго юридическо лице, или има право да определя повече от половината от членовете на управителния или надзорния орган на друго юридическо лице и същевременно е акционер или съдружник в това юридическо лице, или има право да упражнява решаващо влияние върху друго юридическо лице по силата на сключен с него договор или по силата на неговия дружествен договор или устав, или е акционер или съдружник в друго юридическо лице и по силата на договор с други акционери или съдружници контролира самостоятелно повече от половината от гласовете в общото събрание на това юридическо лице. Контрол по смисъла на § 2, ал. 3 от Допълнителните разпоредби на ЗМИП е и всяка възможност, която, без да представлява индикация за пряко или косвено притежаване, дава възможност за упражняване на решаващо влияние върху юридическо лице или друго правно образувание при вземане на решения за определяне състава на управителните и контролните органи, преобразуване на юридическото лице, прекратяване на дейността му и други въпроси от съществено значение за дейността му.

С оглед горното, по отношение на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. следва да бъде установена структурата на собственост и контрол на дружеството.

Едноличен собственик на капитала на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е „АОТ Холдинг“ АГ (100%), регистрирано в Швейцарската конфедерация. Едноличен собственик на капитала на „АОТ Холдинг“ АГ е „Арроу Трейдинг“ АГ (100%), регистрирано в Швейцарската конфедерация. Едноличен собственик на капитала на „Арроу Трейдинг“ АГ е „Арроу Рисорсис“ АГ (100%), регистрирано в Швейцарската конфедерация. Мажоритарен акционер в „Арроу Рисорсис“ АГ е дружеството „АД Холдингс“ АГ с 88,20% от размера на капитала на „Арроу Рисорсис“ АГ, което се установява от представено извлечение от регистъра на акционерите на дружеството. „АД Холдингс“ АГ е регистрирано в Княжество Лихтенщайн. Едноличен собственик на капитала на „АД Холдингс“ АГ е Андреас Даскалакис, държава: Швейцарската конфедерация, националност Р Гърция.

В допълнение, от представената структура на собствеността на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. и представена извадка от регистъра на крайните действителни собственици към Търговската камара на Кралство Нидерландия като действителен собственик на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е вписан Андреас Даскалакис.

**Във връзка с гореизложеното за „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. не е налице забраната на чл. 3, т. 14 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици.**

4. Заявителят е представил изискуемите по чл. 11, ал. 2, т. 2, б. „а“ и б. „б“ от НЛДЕ декларации от Джон Уотърс, Лесли Рудолф Хофман и Александър Петерс - членове на Съвета на директорите на „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В., с които същите декларират, че не са лишени от правото да упражнява търговска дейност и не са осъдени с влязла в сила присъда за престъпление против собствеността или против стопанството. Въз основа на представени декларации по чл. 11, ал. 2, т. 2, б. „в“, б. „г“ и б. „д“ от НЛДЕ се установява също, че заявителят не е в производство по несъстоятелност, не е обявен в несъстоятелност, не е в ликвидация; на дружеството не е отнемана лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ и не е постановен акт на КЕВР за отказ да се издаде лицензия за същата дейност.

**Предвид изложеното, издаването на исканата лицензия не е в противоречие с чл. 40, ал. 4, т. 1-3 от ЗЕ.**

## **5. Срок на исканата лицензия:**

Срокът на лицензията, за която кандидатства „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е 10 години. Дружеството счита искания срок за разумен и обоснован с оглед на представения от дружеството бизнес план. Десетгодишният срок на лицензията ще даде възможност на дружеството да развива дейност по внос/износ и търговия с електрическа енергия.

#### **6. Технически, материални и човешки ресурси и организационна структура за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“.**

„АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. ще изпълнява дейността „търговия с електрическа енергия“ в офис, находящ се в Кралство Нидерландия, Хага, АЛ-Гравенхаг, 2596, Зюд-Холандлан № 7. От представения договор за наем е видно, че XXX.

За стартиране на дейността „търговия с електрическа енергия“ дружеството декларира, че всички офиси са оборудвани с висококачествени информационни и комуникационни системи и включва следното техническо оборудване и софтуерно осигуряване: стационарни и мобилни телефони; мултифункционално устройство скенер, принтер, копирни услуги и факс машини; лаптопи със следните спецификации HP EliteBook 840 G7, RAM 16GB, hard disk SSD 256GB, Monitor x2; операционна система Windows 10/11; офис пакет Microsoft Office 365; софтуер за обработване на pdf Adobe Acrobat DC; софтуер за архивиране на файлове 7zip; софтуер за обработване на екранни снимки Greenshot; PrinterLogic; виртуална машина VMware vSphere/Azure VM; управление на потребителите и компютрите Active directory/Azure Active Directory; централно съхранение на всички работни файлове от работните станции върху централния сървър; софтуер за антивирусна защита Windows Defender Security for Windows servers; сървър за електронна поща MS Exchange Online; софтуер за архивиране на данни и информация Veeam.

Съгласно чл. 11, ал. 6, т. 2 от НЛДЕ и Правилата за търговия с електрическа енергия (ПТЕЕ), средствата за обмен на информация за целите на работа на пазара, осигурявани от търговските участници, се одобряват от независимия преносен оператор „Електроенергиен системен оператор“ ЕАД (ЕСО ЕАД). С писмо с изх. № ЦУ-ЕСО-6727#1 от 30.06.2023 г. ЕСО ЕАД декларира, че „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е изпълнило изискванията за комуникационно и компютърно оборудване за електронен обмен на данни. Декларираните от дружеството технически средства (информационна мрежа, програмно осигуряване и комуникационна инфраструктура), необходими за сключване на сделки с електрическа енергия по свободно договорени цени (съгласно чл. 100, ал. 1 от ЗЕ), отговарят на условията, определени в ПТЕЕ.

Относно наличието на човешки ресурси и опит за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“ „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е предоставило данни за управленската и организационна структура.

Дружеството се управлява от борд на директори, чиито функции включват: договаряне, одобряване и разширяване на търговските дейности на дружеството, осъществяване на административното управление, участва в подбора на персонал, определя търговска политика, администрира процесите по събиране на вземанията от бизнес партньори, планиране, управление и координация на финансовите операции, оценка на финансовото състояние и рисковете за дружеството и други.

Заявителя посочва, че е формиран отдел зает с дейността „търговия с електрическа енергия“, а именно отдел „Търговия с електрическа енергия“. Служителите заети с дейността по лицензията ще участват в ежедневни търговски дейности, свързани с търговията с електрическа енергия, функциите им включват също: комуникация с контрагенти, издаване и проследяване на фактури, водене на преговори за сключване на сделки; администриране на графици и балансиране, изготвяне на анализи и отчети, и други.

За целите на осъществяване на лицензионната дейност, дружеството ще разчита на обучението, опита и познанието на своя персонал, както и на персонала на по-широката група към която принадлежи. Като част от тази група, заявителят ще разчита на свой

вътрешен групов счетоводен отдел, предоставящ счетоводни, данъчни, митнически и други свързани услуги по повод осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“. „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. уверява, че при необходимост ще ангажира експертни мнения и консултации от външни лица като адвокатски кантори, одиторски фирми и други специализирани услуги за своето оперативно обслужване.

Представени са копия на автобиографии, дипломи за завършено образование и/или придобита допълнителна квалификация на членовете на борда на директорите, както и за част от служителите, които ще бъдат заети с лицензионната дейност, като за тях е представено и потвърждение, че са назначени в „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В.

**Въз основа на гореизложеното, „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. притежава технически, материални и човешки ресурси и организационна структура за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“.**

**7. Финансови възможности на заявителя за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“, както и наличие на финансови гаранции и обезпечения за сключване на сделки за търговия с електрическа енергия съгласно Правилата за условията и реда за предоставяне на достъп до електропреносната и електроразпределителните мрежи (Правилата):**

„АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е представило бизнес план за периода 2023 г. – 2028 г. за управление и развитие на дейността „търговия с електрическа енергия“, с прогнозни годишни финансови отчети.

В прогнозния бизнес план, представен от дружеството са заложили увеличаващи се количества електрическа енергия за покупко-продажба от XXX MWh през 2023 г. до XXX MWh през 2028 г.

Прогнозните цени, по които дружеството ще купува и продава електрическа енергия през са:

Показател	Мярка	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Средна покупна цена	лв./MWh	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX
Средна продажна цена	лв./MWh	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX
Количество търгувана ел. енергия общо	MWh	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX

Прогнозата за приходите от лицензионната дейност за търговия с електрическа енергия е, че се очаква да нараснат от XXX хил. лв. през 2023 г. на XXX хил. лв. през 2028 г.

Сравнителна таблица на прогнозните приходи и разходи за периода 2023 г. – 2028 г. е представена по-долу:

Показатели в хил. лева	Прогноза					
	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
<b>Приходи</b>	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX
<b>Разходи</b>	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX
<b>Оперативна печалба</b>	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX

Дружеството е представило удостоверение от банка XXX, според което „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е клиент на банката с открита специална сметка за обезпечаване на бъдещи сделки при упражняване на лицензионната дейност „търговия с електрическа

енергия“, наличността по която към XXX г. е в размер на XXX евро (XXX). Сумата по специалната сметка е в размер, съответстващ на изискванията на чл. 19, ал. 2 и ал.3 от Правилата. Съгласно удостоверението данните са предоставени от Банката само за информация на КЕВР.

Банката изразява съгласие при получаване на искане от КЕВР да предостави допълнителна информация за оборота и салдото по специалната сметка или да актуализира информацията.

**Предвид гореизложеното може да се направи извод, че ако спази заложените в бизнес плана параметри и представените в пазарния анализ данни, „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. ще притежава финансови възможности за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“.**

#### **10. Правила за работа с потребители на енергийни услуги:**

На основание чл. 38в, ал. 1 от ЗЕ „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е представило проект на Правила за работа с потребители на енергийни услуги. Според изискванията на чл. 38в, ал. 2 от ЗЕ Правилата уреждат реда и сроковете за получаване, разглеждане, проверка и отговор на подадените жалби, сигнали и предложения, формата на данните за потреблението и процедурата, по която доставчиците и потребителите на енергийни услуги получават достъп до тях.

#### **11. Информация, съдържаща се в заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-92 от 14.07.2023 г. и приложените към него документи, представляваща информация, защитена по закон:**

„АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. е посочило, че в представените от дружеството документи, част от административната преписка, се съдържа информация, съставляваща търговска тайна. Представени са мотиви за нейното квалифициране като такава, включително чрез посочване на частен интерес, който ще бъде засегнат при нейното разкриване, в съответствие с разпоредбите на чл. 3 от Закона за защита на търговската тайна и на § 1, т. 9 от Допълнителните разпоредби на Закона за защита на конкуренцията. Заявителят е посочил, че в заявлението за издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ и приложенията към него се съдържат документи и материали, които са отбелязани като конфиденциални. Заявителят е посочил, че всички документи, касаещи лични данни на физическите лица и посочените цени, срокове и условия по търговски договори, икономическа и финансова информация, прогнозни счетоводни баланси, отчети за приходи и разходи и парични потоци. Заявителят е посочил за търговска тайна и данните, относно имена на фирми доставчици и трети лица, номера на договори с трети лица. Заявителят е посочил, че следва да бъдат защитени и всички данни относно поети ангажименти към контрагенти, съгласно сключени споразумения и договори.

Съгласно чл. 18 от ЗЕ не следва да се разгласява информация, обявена за търговска тайна от заявителите и лицензиантите, ако нейното разгласяване би довело до нелоялна конкуренция между търговци или до застрашаване на търговския интерес на трети лица.

Предвид горното, посочената информация следва да бъде заличена при публикуването на интернет страницата на КЕВР на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от ЗЕ.

**Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 5, т. 1 от Закона за енергетиката и чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, предлагаме Комисията да обсъди следните**

#### **РЕШЕНИЯ:**

##### **1. Да приеме настоящия доклад;**

**2. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на приетия по т. 1 доклад, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;**

**3. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи по търговска регистрация „АОТ Енерджи Недерландс“ Б.В. или други упълномощени от тях представители на дружеството;**

**4. Посочената в мотивите на настоящия доклад защитена по закон информация да бъде заличена при публикуването на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от Закона за енергетиката.**