



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-1153 от 15.12.2022 г. на „Дюферко Хелас“ АД 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-1153 от 15.12.2022 г., подадено от „Дюферко Хелас“ АД 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 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 9, ал. 1, т. 10 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-1291 от 19.12.2022 г. на председателя на КЕВР, изменена със Заповед № 3-Е-157 от 10.05.2023 г. на председателя на КЕВР. Представена е и допълнителна информация от дружеството с писмо с вх. № Е-ЗЛР-Л-1153 от 22.02.2023 г., писмо с вх. № Е-ЗЛР-Л-1153 от 23.03.2023 г., писмо с вх. № Е-ЗЛР-Л-1153 от 30.03.2023 г., писмо с вх. № Е-ЗЛР-Л-1153 от 02.05.2023 г. и писмо с вх. № Е-ЗЛР-Л-1153 от 17.07.2023 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 от Закона за енергетиката (ЗЕ) и чл. 9, ал. 1, т. 10 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ) „Дюферко Хелас“ АД 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. „Дюферко Хелас“ АД е акционерно дружество, регистрирано в Република Гърция, с регистрационен номер в Търговско-промишлената палата на Атина № 323050 и регистрационен номер в Търговския регистър на Република Гърция № 152073801000, със седалище и адрес на управление: Република Гърция, гр. Атина – 10559, ул. „Софоклеус“ № 7-9, което се установява от представен от заявителя Сертификат № 3393 от 15.03.2023 г. от Търговско-промишлената палата на Атина, Република Гърция.

Предметът на дейност на „Дюферко Хелас“ АД е търговия с електроенергия и производство на електроенергия.

От представеното Генерално удостоверение с изх. № 1899771.2793204 от 06.07.2022 г. от Търговско-промишлената палата на Атина, отдел Регистри/Служба на Главния търговски регистър, Република Гърция, се установява, че капиталът на дружеството е в размер на 626 000 евро, разделен на 626 000 обикновени поименни акции с номинална стойност – 1 евро.

„Дюферко Хелас“ АД е с едностепенна система на управление и Съвет на директорите в състав: Йоаннис Панайотопулос, Лоренцо Питалуга и Симоне Рабайоли. Дружеството се представлява от изпълнителния директор – Йоаннис Панайотопулос.

Предвид горното, „Дюферко Хелас“ АД е лице с регистрация, еквивалентна на тази по Търговския закон по законодателството на друга държава - членка на Европейския съюз, 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), Питкерн и Република Палау. Също така, юрисдикции с преференциален данъчен режим са и държавите/териториите, включени в Списъка на Европейския съюз на юрисдикциите, неказващи 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 - неказващи 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 „Дюферко Хелас“ АД следва да бъде установена структурата на собственост и контрол на дружеството. В тази връзка, от представената от дружеството информация се установява следното:

Собственици на капитала на „Дюферко Хелас“ АД са Йоаннис Панайотопулос, гражданин на Република Гърция и притежаващ 40% от капитала на дружеството, и „Дюферко Енерджия“ АД – дружество, регистрирано в Република Италия, притежаващо 60% от капитала на заявителя. Дружеството, което пряко контролира „Дюферко Енерджия“ АД и притежава 99,99% от капитала на същото, е „Дюферко Италия Холдинг“ ЕАД и е регистрирано в Република Италия. Едноличен собственик на капитала на „Дюферко Италия Холдинг“ ЕАД е „Дюферко Патрисипейшънс Холдинг“ АД – дружество, регистрирано в Кралство Люксембург, с действителен собственик, притежаващ 50,04% от капитала, Бруно Болфо – гражданин на Република Италия.

Предвид горното, по отношение на „Дюферко Хелас“ АД не е приложима забраната на чл. 3, т. 14 от ЗИФОДРЮПДРКЛТДС.

4. Въз основа на представените на основание чл. 11, ал. 2, т. 2, б. „а“ и б. „б“ от НЛДЕ декларации от изпълнителния директор на „Дюферко Хелас“ АД – Йоаннис Панайотопулос, и от членовете на Съвета на директорите на дружеството – Лоренцо Питалуга и Симоне Рабайоли, се установява, че същите не са лишени от правото да упражняват търговска дейност и не са осъждани с влязла в сила присъда за престъпление против собствеността или против стопанството. Представена е и декларация по чл. 11, ал. 2, т. 2, б. „в“, б. „г“ и б. „д“ от НЛДЕ, от която се установява, че заявителят не е в производство по несъстоятелност, не е обявен в несъстоятелност и не е в ликвидация, както и че не му е отнемана лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“ и не му е отказвано издаването на 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 заявителят, е 10 (десет) години. Исканият срок обоснован от дружеството и е в съответствие с бизнес плана му. В тази връзка заявителят е посочил, че „Дюферко Хелас“ АД е установило добри дългосрочни партньорства с български търговци и производители на електроенергия. Заявеният десет годишен срок на лицензията е в съответствие със заложените бизнес цели за развитие на дружеството и за утвърждаването му на пазара на електроенергия.

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

„Дюферко Хелас“ АД ще изпълнява дейността „търговия с електрическа енергия“ в офис, находящ се в община Атина, гр. Атина – 10559, ул. „Софоклеус“ № 7-9, етаж 8, съгласно сключен договор за наем. Дружеството е посочило, че разполага с изградена комуникационна и информационна система, състояща се от оборудване, както следва: 2 бр. монитори ХХХ, 27”; лаптоп ХХХ; лаптоп ХХХ; лаптоп ХХХ; лаптоп ХХХ; лаптоп ХХХ; платформа за анализи и прогнози ХХХ; инструмент за управление на риска при търговия с електрическа енергия – ХХХ. „Дюферко Хелас“ АД посочва още, че притежава лицензи за ХХХ, обхващащи пощенски кутии в ХХХ и ХХХ. „Дюферко Хелас“ АД използва облачни услуги и виртуална компютърна машина, предоставени му от дружеството ХХХ. Заявителят е посочил, че счетоводният му партньор ХХХ, е оборудван с една от най-модерните програми, която свързва софтуера за управление на клиенти и счетоводния софтуер за да се управляват автоматизирано счетоводните записи на всеки клиенти освен това отговаря за одита, заплатите на служителите, данъчното облагане и счетоводството. „Дюферко Хелас“ АД използва външна фирма за правни услуги, която отговаря за правата и общите нужди на дружеството.

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-9173#1 от 13.09.2022 г., ЕСО ЕАД декларира, че „Дюферко Хелас“ С.А. 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 Правилата за търговия с електрическа енергия.

„Дюферко Хелас“ АД е предоставило данни за управленската и организационна структура на дружеството. Заявителят е посочил, че управлението на дружеството се осъществява от изпълнителен директор, който отговаря за дългосрочната търговия, бизнес развитието на дружеството, финансовото управление, участието в международни енергийни конференции, публично представяне, взаимоотношения с други енергийни компании, както и проследяването на регулаторните промени.

Видно от представената организационна структура, са обособени отдели, както следва: „Търговски отдел“ – отговаря за краткосрочна търговия с електрическа енергия, дългосрочна търговия, маркетингов анализ и прогнозиране на цените, търговия с въглеродни емисии; „Административен отдел“ – отговаря за фактуриране и изготвяне на договори, както и отчитане; ИТ сътрудници – отговарят за платформата ETRM и инструментите за прогнозиране.

Дружеството е посочило, че служителят, назначен на позиция търговец с електрическа енергия отговаря както за краткосрочната търговия, така и за анализа на пазара и прогнозиране на цените, изготвя оферти и квоти на енергийни сделки, за търговията на капитали в енергийния бизнес и прогнози за паричните потоци.

Приложени са копия на дипломи за завършено висше образование и автобиографии на изпълнителния директор, както и на служителите, заети с дейността по търговия с електрическа енергия.

Въз основа на гореизложеното, „Дюферко Хелас“ АД притежава технически, материални и човешки ресурси и организационна структура за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“.

7. Финансови възможности за осъществяване на дейността „търговия с електрическа енергия“:

За установяване на финансовите възможности на дружеството за изпълнение на лицензионната дейност „Дюферко Хелас“ АД е представило „Дюферко Хелас“ АД е представило прогнозни счетоводни баланси, отчети за приходите и разходите и отчети за паричните потоци, както и прогнозни цени и количества за покупка/продажба на електрическа енергия за периода 2023 г. – 2027 г. за управление и развитие на дейността „търговия с електрическа енергия“.

В представените от дружеството прогнозни данни са заложили увеличаващи се количества електрическа енергия за покупко-продажба, като същите нарастват от XXX MWh през 2023 г. до XXX MWh през 2027 г.

Прогнозните цени, по които дружеството ще купува и продава електрическа енергия на вътрешния пазар през периода на бизнес плана, са:

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

Прогнозираните приходи на дружеството на вътрешния пазар са XXX хил. евро през 2023 г. и достигат до XXX хил. евро през 2027 г.

За разглеждания период дружеството от дейността в България очаква печалба, като за първата година е в размер на XXX хил. евро., като достига до XXX хил. евро през 2027 г.

Сравнителна таблица на прогнозните приходи и разходи за периода 2023 г. – 2027 г. е представена по-долу:

Показатели в хил. евро	Прогноза				
	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Приходи	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX
Разходи	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX
Счетоводна печалба	XXX	XXX	XXX	XXX	XXX

Дружеството е представило удостоверение с № 63776/05.07.2023 г. от „XXX“ АД, според което „Дюферко Хелас“ АД 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 05.07.2023 г. е XXX (XXX) евро. Сумата по специалната сметка е в размер, съответстващ на изискванията на чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от Правилата, видно от прогнозната стойност на оборота от търговия с електрическа енергия на територията на Република България за първата година от лицензионната дейност съгласно представения в Комисията бизнес план. Съгласно удостоверението банката се задължава при поискване от КЕВР да предоставя информация на Комисията относно оборотите и салдото по сметката.

Предвид гореизложеното, ако „Дюферко Хелас“ АД спазва заложените в бизнес плана параметри и представените в пазарния анализ данни, може да се приеме, че

дружеството притежава финансови възможности за извършване на дейността „търговия с електрическа енергия“.

8. Правила за работа с потребители на енергийни услуги:

На основание чл. 38в, ал. 1 от ЗЕ „Дюферко Хелас“ АД е представило проект на Правила за работа с клиенти. 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.

9. Информация, съдържаща се в заявление с вх. № Е-ЗЛР-Л-1153 от 15.12.2022 г., представляваща информация, защитена по закон:

„Дюферко Хелас“ АД е посочило, че следните документи, част от настоящата административна преписка, съдържат информация и данни, които не следва да бъдат разгласявани: бизнес плана на дружеството, свидетелства за съдимост на членовете на Борда на директорите, представените дипломи за завършено образование и автобиографии, книгата на акционерите и акциите на „Дюферко Хелас“ АД, документи относно действителните собственици на заявителя, в т.ч. удостоверение за регистрация на „Дюферко Енерджия“ АД, удостоверение за регистрация на „Дюферко Италия Холдинг“ ЕАД и извлечение от регистър на действителните собственици „Дюферко Партисипейшънс Холдинг“ АД, както и банково удостоверение за наличието на специална сметка.

Бизнес плана на дружеството и банковото удостоверение съдържат данни, свързани със стопанската дейност на дружеството, чието запазване в тайна е в интерес на правоимащите, за което те са взели необходимите мерки, тъй като представлява търговска тайна по смисъла на Закона за защита на конкуренцията.

Свидетелствата за съдимост, дипломите за завършено образование и представените автобиографии, както и книгата на акционерите и акциите съдържат лични данни на физически лица. Следва да се има предвид, че личните данни не съставляват търговска тайна, а същите следва да не бъдат разгласявани съгласно Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския Парламент и на Съвета от 27.04.2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни, които не следва да бъдат разгласявани. В допълнение, настоящият доклад, който подлежи на публикуване по чл. 15, ал. 2 от ЗЕ, не се съдържа такива данни.

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 „Дюферко Хелас“ АД или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Датата, часът и мястото на откритото заседание по т. 2 да бъдат публикувани на страницата на Комисията в интернет.