

До
Софийска Градска Прокуратура
Бул. Витоша 2
1040 София

СИГНАЛ

ОТ

инж. Лукаш Вагенкнехт,

сенатор на Сената на Парламента на Чешката република
род.на 24.09.1978, адрес: У Крематория 2636, 530 02 гр.Пардубице, Чешка Република

Адрес за кореспонденция в Република България:

гр. София 1000, ул. "Княз Борис I" № 71, ет. 2, Фондация „Антикорупционен фонд“

С настоящия сигнал сигналоподателите, граждани на Чешката Република, искаме да уведомим Прокуратурата на Република България за съмнения относно извършени сделки, за които е сигнализирана вече и Прокуратурата на Чешка република, но считаме, че има нарушения и на българското законодателство.

В качеството си на депутати или сенатори в Парламента на Чешката република, ние упражняваме своите мандати според нашите знания и съвест и вярваме, че това е в интерес на всичките граждани на Чешката република. Вярваме и че разглеждането на посочените по-долу факти от Прокуратурата на Република България е в интерес на утвърждаване върховенството на правото и общите Европейски ценности и е в интерес, както на чешките, така и на българските граждани и данъкоплатци.

Сигналоподателите считаме, че са налице основателни съмнения относно дейността на „ЧЕЗ Груп“ в България и по-конкретно неблагоприятни сделки на дружества от групата на ЧЕЗ в България, както и действията на физическите лица (предимно членовете на Съвета на директорите, Надзорния съвет, Одитния комитет и висшето ръководство на ЧЕЗ Груп, както и лица, представляващи купувачите по описаните сделки) във връзка със съмнително неблагоприятните условия, при които са извършвани сделки на ЧЕЗ в България и по-конкретно продажбата на дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД в края на 2017 г.

Мажоритарният акционер на дружеството „ЧЕЗ“ е Чешката република, която притежава почти 70% от всички акции¹.

През 2006 година ЧЕЗ Груп разширява дейността си в България, като придобива 100% от дяловете на дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД, с ЕИК 103551629. Акциите са прехвърлени за 206 млн.евро (или около 5,8 милиарда чешки крони). След това „ЧЕЗ Груп“ инвестира във варненската електроцентрала още 100 млн.евро (около 2,8 млрд. чешки крони), които е трябвало да бъдат използвани за 16% увеличение на капитала на „ТЕЦ Варна“ ЕАД, за да се покрият необходимите инвестиции, както се посочва в прессъобщение на ЧЕЗ от 02.10.2006г. (Приложение № 1). Електроцентралата във Варна разполага с капацитет 1260 MW и към момента на придобиването си е станала най-голямата конвенционална електроцентрала на Групата ЧЕЗ, както е посочено, в по-горе споменатото прессъобщение.

На 01.01.2015г. е спряно функционирането на електроцентралата. Причината за това спиране е неспазването на екологичните ограничения, определени в комплексното разрешително, както посочва ЧЕЗ Груп в годишния си доклад за 2015 година, цитиран от български медии².

На 31.10.2017г. Групата ЧЕЗ обявява в свое прессъобщение, цитирано от български медии, продажбата на дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД на българската компания „СИГДА“ ООД за 48 млн. евро (1,232 милиарда чешки крони)³. Продажната цена се установява и от финансовия отчет на групата ЧЕЗ за 2017 г., достъпен на уебсайта на компанията.

Във връзка с тази сделка следва да се отбележат икономическите резултати на „ТЕЦ Варна“ ЕАД за периода, през който е било собственост на ЧЕЗ. Публична информация за това е достъпна на уебсайта на ЧЕЗ в раздел „Годишни отчети“. Информация за финансовото състояние на „ТЕЦ Варна“ ЕАД се съдържа и в годишните финансови отчети на дружеството, публикувани по партидата му в Търговския регистър.

Чрез просто сравняване на първоначалната инвестиция, нетните печалби (и загуби) във връзка с продажбата на дружеството ТЕЦ Варна ЕАД, може да се стигне до заключението, че е реализирана загуба, надхвърляща 99% от първоначалната инвестиция, което е тревожна и подозрителна загуба на инвестицията в размер на милиарди чешки крони на дружеството. В следващата таблица това е онагледено. Подчертаваме, че това е информация, изцяло получена от публично-достъпни източници - годишните доклади на ЧЕЗ Груп и на „ТЕЦ Варна“ ЕАД.

Икономически резултати на дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД

Година	Оперативни приходи	Оперативни разходи	ЕВITDA (нетни приходи)	Амортизация	Нетна печалба	Активи	Собствен капитал
2006	2 509 000 000 CZK	-2 411 000 000 CZK	283 000 000 CZK	-185 000 000 CZK	97 000 000 CZK	7 135 000 000 CZK	6 508 000 000 CZK

¹ Тази информация ЧЕЗ Груп многократно е заявявала в годишния си доклад и това е обществено известен факт.

² <https://www.mediapool.bg/tets-varna-spira-rabota-ekologizatsiyata-y-ne-e-rentabilna-news226722.html>

³ <https://money.bg/deals/chez-prodava-tets-varna-na-bivsh-ministar.html>

2007	3 739 000 000 CZK	-3 671 000 000 CZK	468 000 000 CZK	-400 000 000 CZK	171 000 000 CZK	7 063 000 000 CZK	6 464 000 000 CZK
2008	4 048 300 000 CZK	-4 368 800 000 CZK	38 300 000 CZK	-358 800 000 CZK	-177 300 000 CZK	7 324 600 000 CZK	6 348 800 000 CZK
2009	3 168 000 000 CZK	-3 036 000 000 CZK	509 000 000 CZK	-377 000 000 CZK	176 000 000 CZK	7 019 000 000 CZK	6 414 000 000 CZK
2010	3 489 000 000 CZK	-3 519 000 000 CZK	284 000 000 CZK	-313 000 000 CZK	4 000 000 CZK	4 276 000 000 CZK	3 766 000 000 CZK
2011	3 805 263 158 CZK	-2 900 000 000 CZK	1 175 000 000 CZK	-296 938 776 CZK	905 263 158 CZK	4 462 500 000 CZK	3 573 809 524 CZK
2012	2 169 000 000 CZK	-2 320 000 000 CZK	141 000 000 CZK	-291 000 000 CZK	-133 000 000 CZK	3 570 000 000 CZK	3 002 000 000 CZK
2013	1 030 000 000 CZK	-2 022 000 000 CZK	-288 000 000 CZK	-238 000 000 CZK	-897 000 000 CZK	2 801 000 000 CZK	2 326 000 000 CZK
2014	1 054 000 000 CZK	-2 115 000 000 CZK	-765 000 000 CZK	-97 000 000 CZK	-1 074 000 000 CZK	1 791 000 000 CZK	1 272 000 000 CZK
2015	33 000 000 CZK	N/A	-116 000 000 CZK	-29 000 000 CZK	-188 000 000 CZK	980 000 000 CZK	637 000 000 CZK
2016	21 000 000 CZK	N/A	-53 000 000 CZK	-14 000 000 CZK	-71 000 000 CZK	789 000 000 CZK	565 000 000 CZK
2017	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Покупка на друж. ТЕЦ Варна ЕАД: -5 800 000 000,- CZK (Чешки крони)
Инвестиции в основния капитал : -2 800 000 000,- CZK
Обща нетна печалба (загуба) : -1 187 036 842,- CZK
Продажба на друж. ТЕЦ Варна ЕАД: -1 232 000 000,- CZK

Общо **-8 555 036 842,- CZK**

Както може да се види от горепосоченото, разликата между нетната печалба за периода 2006г. до 2017г. и сумата, която е събрана от ЧЕЗ Груп за продажбата на дружеството ТЕЦ Варна ЕАД е 44 963 158 чешки крони. **В сравнение с първоначалните инвестиции на стойност от 8,6 милиарда чешки крони, можем да стигнем до заключението, че показателят за възвръщаемост на инвестициите (ROI) на дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД е отрицателен, и то почти в 100% размер (по-конкретно -99,48%).** От първоначалната инвестиция в размер от 8,6 милиарда чешки крони (306 млн. Евро) на инвеститора (ЧЕЗ Груп) са останали само 44 963 158 чешки крони, т.е. с 8 555 036 842 чешки крони по-малко. В тази връзка, считаме за необходимо да бъде изискан от ЧЕЗ Груп да представи инвестиционния план на инвестицията ТЕЦ Варна, който нямаме на разположение, но по време на личната ни среща на 27.6.2019 г. с ръководството на ЧЕЗ

(Даниел Бенеш – генерален директор на дружество ЧЕЗ, Павел Цирани – член на Съвета на директорите на дружество ЧЕЗ, Томаш Плескач – заместник-председател на Съвета на директорите на дружество ЧЕЗ) ни беше изрично казано, че срокът на възвръщаемост на инвестицията е определен в този инвестиционен план на 10 години. От самото начало на дейността на тази електроцентрала обаче беше ясно, че този план като цяло няма да бъде изпълнен (виж. финансовите отчети на ТЕЦ Варна ЕАД). В крайна сметка по време на споменатата среща представителите на ЧЕЗ потвърдиха, че тази инвестиция е силно губеща. Представяме и Протокол от срещата от 27.6.2019 г. (Приложение № 10)

Съмненията за изключително неблагоприятна сделка се подкрепят и от факта, че съгласно Годишният финансов отчет на „ТЕЦ Варна“ ЕАД за 2017 г., публикуван в Търговския регистър, към датата на продажбата на централата на „СИГДА“ ООД, по сметките на централата е имало 40 млн. лева (20 млн. евро) кешови наличности. Несъмнено тази сума е била налична към датата на продажбата и няма как да е била реализирана от търговската дейност на „ТЕЦ Варна“ ЕАД в периода 20.12.2017 г. (дата на прехвърляне на акциите в полза на „СИГДА“ ООД) до 31.12.2017 г., както поради твърде краткия период от едва 4 (четири) работни дни, така и предвид факта, че считано от 01.01.2015 г. централата е преустановила дейност.

Следователно, ЧЕЗ Груп, не само е продал централата изключително неизгодно (покупна цена в размер на 206 млн евро, обща инвестиция в размер на 306 млн. Евро, продажна цена в размер на 48 млн. Евро), но и я е продал за 48 млн. Евро с над 20 млн. Евро кешови наличности по сметките, т.е. може да се приеме, че от икономическа гледна точка реалната цена, платена от „Сигда“ ООД е в размер на по-малко от 28 млн. Евро. Този икономически ефект е виден и от последващите сделката събития – веднага след сделката от 20.12.2017 г., новият собственик променя счетоводната политика, преоценява оценените дотогава с нулева балансова стойност активи и приключва финансовата 2017 г. с 60 млн. лв печалба. В резултат на реализираната в периода 20.12.-31.12.2017 г. печалба, новият собственик си разпределя печалба в размер на 30 млн. лв., която се изплаща за сметка на кешовите наличности, които са били по сметките при продажбата на централата от ЧЕЗ Груп⁴.

Освен посочената инвестиция, която може да се смята за крайно неизгодна, има и други подозрителни обстоятелства, които подкрепят съмненията ни, че е извършено престъпно деяние:

1. Едно от тях е фактът, че както вече бе споменато по-горе, е било спряно функционирането на електроцентралата във Варна поради неспазване на екологичните ограничения. Електроцентралата не е била в експлоатация от 01.01.2015г. до 20.12.2017г.. В своя годишен доклад от 2015г., цитиран от български медии⁵, ЧЕЗ е посочил следното: *„От 1.1.2013 г. е бил спрян блок № 4, от 1.1.2014 г. - блок № 5 и от 1.1.2015 г. - блок № 6 на Електроцентрала ТЕЦ Варна поради неспазване на екологичните ограничения, определени в комплексното разрешително, блоковете № 1, 2 и 3 са в режим на дерогация с ограничен годишен трафик. По-нататъшната експлоатация на изключените блокове би била възможна само след осъществяване на скъпото екологизиране на централата. В същото време работата на всички звена е свързана с обновяването на хранилището за пепел и шлака, така че да бъдат спазени европейските директиви. Положението в енергийния сектор в България и сегашното състояние на свързаното законодателство сега не позволяват възвръщаемост на инвестициите в необходимите корекции.“*

⁴https://www.capital.bg/politika_i_ikonomika/bulgaria/2018/05/01/3171527_danail_papazov_vzima_30 mln_lv_divident_ot_tec_varna

⁵ <https://www.mediapool.bg/tets-varna-spira-rabota-ekologizatsiyata-y-ne-e-rentabilna-news226722.html>

Нещо повече, с Решение № И1-Л-086 / 05.09.2017 г. (Приложение № 2), Комисията за енергийно и водно регулиране („КЕВР“) е разрешила на „ТЕЦ Варна“ ЕАД да изведе от експлоатация енергийни блокове № 1, 2 и 3 и да намали инсталираната си електрическа мощност от 1 260 MW на 630 MW. Следователно, към датата на продажбата на ТЕЦ Варна, лицензионната дейност на „ТЕЦ Варна“ ЕАД по производство на електрическа енергия евентуално е могла да се осъществява единствено от оставащите три енергоблокове - № 4, 5 и 6. Тестовите за експлоатационна годност на блокове 4, 5 и 6 са започнали два месеца по-късно. Съгласно изявление на Председателя на Комисията за енергийно и водно регулиране, разпространено на 27.02.2018 г., на 6-ти енергоблок на „ТЕЦ Варна“ ЕАД се правят тестове (72-часови проби) за експлоатационна годност. Съгласно изявление на Данаил Папазов, разпространено на 06.03.2018 г., тестовите са преминали успешно. По отношение на блокове № 4 и № 5 и липсва публично оповестена информация за успешно преминали тестове за експлоатационна годност. Едва в ГФО на ТЕЦ Варна за 2018 г., публикуван в Търговския регистър през юни 2019 г. е записано, че през юли 2018 г. блок 5 е преминал успешно 72-часови проби, а блок 4 все още се ремонтира.

При това положение, интересен е фактът, че дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД, чиято експлоатация е обявена от ръководството на ЧЕЗ за икономически необоснована, е започнало отново да отчита печалба още в края на 2017г., т.е. едва 4 (четири) работни дни след като е било продадено на българското дружество „СИГДА“ ООД. Това обстоятелство е видно от годишния финансов отчет на „ТЕЦ Варна“ ЕАД за 2017 г. В същото време, годишният отчет на ЧЕЗ Груп за 2017г. не се занимава с управлението и финансовите показатели на „ТЕЦ Варна“ ЕАД, въпреки че същият е продаден в самия край на 2017 г. – на 20.12.2017г.

2. Няколко месеца по-късно, конкретно на 28.03.2018г., дружеството „ТЕЦ Варна“ ЕАД изпраща до българския енергиен регулатор (КЕВР) заявление за утвърждаване на цени на електрическа енергия изх. № 363 / 28.03.2018 г., вх. № в КЕВР Е-13-15-2 от 13.04.2018 г. (Приложение № 3). Съгласно Заявлението (стр.8), варненската електроцентрала има „стратегическа роля и значение за електроенергийната и енергийната сигурност в България и освен това чрез възобновяване работата на блоковете на „ТЕЦ Варна“ ще се намалят технологичните загуби в електропреносната мрежа и ще се намалят разходите на ЕСО за разрешаване на проблемите с технически средства, както и разходите на системния оператор за значителни инвестиции по електропреносната мрежа. Освен това ще намалят чуждите транзитни и кръгови потоци на мощност през българската електропреносна мрежа.“ В същото Заявление се твърди, че ръководството на централата е взело решение за възстановяване работата на блокове 4, 5 и 6 с използване на основно гориво природен газ. В резултат от прилагането на тази замяна на основния енергоизточник (от въглища на природен газ) се твърди, че централата ще притежава едни от най-добрите екологични показатели сред електроцентралите в България. В Заявлението са цитирани и становища на компетентни български институции (Електроенергийния системен оператор, Министъра на енергетиката, Министерски съвет), според които повторното включване на ТЕЦ Варна е енергийната система на страната е от стратегическо значение.
3. Следователно, всички публични изявления на ръководството на ЧЕЗ Груп за лошото техническо състояние на централата, което оправдава и ниската продажна цена на компанията „ТЕЦ Варна“ ЕАД, не отговарят на описаното състояние в Заявлението до КЕВР. Напротив, ако се вярва на Заявлението, отправено до българския енергиен регулатор, оказва се, че няколко месеца след продажбата, ТЕЦ Варна експлоатира блоковете № 4, 5 и 6 и вече има 168 служители, т.е. почти пълния брой на служители,

какъвто е имал предишният собственик - ЧЕЗ Груп. В тази връзка, следва да се цитират и изявленията на главния изпълнителен директор на централата г-н Минчо Минчев⁶ и на члена на Съвета на Директорите – г-н Данаил Папазов⁷, дадени година и половина след сделката по повод публикувани данни за съмнения в експлоатационната годност на инсталациите на централата. Съгласно изявленията на г-н Минчев и г-н Папазов, блоковете на централата са напълно изправни, като два от блоковете са в отлично състояние, а третият отговаря на всички норми.

4. Съмненията в необосновано занижаване стойността на централата и продажбата ѝ като крайно неизгодна сделка в ущърб на акционерите, се подкрепя и от обстоятелството, че почти мигновено след продажбата ѝ и до момента, централата започва да печели търгове за осигуряване на студен резерв. Съгласно Резултатите от търг за закупуване на разполагаемост за студен резерв за периода 01.05.2018 г. – 31.07.2019 г.⁸ (Приложение № 4), публикувани на уебсайта на Електроенергийния системен оператор („ЕСО“), на енергийното предприятие „ТЕЦ ВАРНА“ ЕАД, ЕИК 103551629 е възложено предоставянето на нетна разполагаема електрическа мощност, както следва: за периода 01.05.2018 г. – 31.07.2018 г. (166 MW предоставена нетна разполагаема мощност за 2 208 часа, при предлагана нетна разполагаемост от 366 528 MW/h и цена от 7,65 лв. за MW/h); за периода 01.08.2018 г. – 31.10.2018 г. (286 MW предоставена нетна разполагаема мощност за 2 209 часа, при предлагана нетна разполагаемост от 631 774 MW/h и цена от 9,20 лв. за MW/h); за периода 01.11.2018 г. – 28.02.2019 г. (380 MW предоставена нетна разполагаема мощност за 2 880 часа, при предлагана нетна разполагаемост от 1 094 400 MW/h и цена от 10,90 лв. за MW/h); за периода 01.03.2019 г. – 31.07.2019 г. (286 MW предоставена нетна разполагаема мощност за 3 671 часа, при предлагана нетна разполагаемост от 1 049 906 MW/h и цена от 9,20 лв. за MW/h); за периода: 01.08.2019 г. – 31.07.2020 г. (912 MW предоставена нетна разполагаема мощност за 8 784 часа и цена от 9,27 до 10,98 лв. за MW/h). Само за 2018 г. ТЕЦ Варна е реализирало приход от постъпления за осигуряване на студен резерв в размер на 27,7 млн. лв.⁹, без да се отчитат приходите от активиране на студен резерв, които са неизвестни по размер, но са налице данни от Електроенергийния системен оператор, че централата е работила¹⁰.
5. От изключително значение при преценка доколко продажната цена от 48 млн. евро е крайно занижена е и фактът, че освен дейността като енергийно предприятие, към датата на продажбата „ТЕЦ Варна“ ЕАД е имал и потенциал за развитие на пристанищна дейност, тъй като структурно звено на централата е Пристанище „ТЕЦ Езерово“. Според медийни

⁶ <https://btvnovinite.bg/bulgaria/antikorupcionen-fond-signalizirat-che-tec-varna-e-tehnicheski-nezipraven.html>
<https://www.svobodnaevropa.bg/a/30008438.html>

⁷ <https://btvnovinite.bg/predavania/tazi-sutrin/danail-papazov-za-prodazhbata-na-tec-varna-ahmed-dogan-zastana-s-imeto-si.html>

⁸ <http://www.eso.bg/?did=267#%D0%91%D0%B0%D0%B2%D0%B5%D0%BD%20%D1%82%D1%80%D0%B5%D1%82%D0%B8%D1%87%D0%B5%D0%BD%20%D1%80%D0%B5%D0%B7%D0%B5%D1%80%D0%B2%20%D0%BE%D1%82%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D0%B8%D0%B7%D0%B2%D0%BE%D0%B4%D0%B8%D1%82%D0%B5%D0%BB>

⁹ <https://acf.bg/bg/akf-sas-signali-do-dans-energiynite-vedomstva-i-nap-za-tec-a-na-dogan/>

¹⁰ https://www.capital.bg/biznes/energetika/2019/05/17/3906762_tec_varna_-_milioni_bez_pokritie/

публикации – аналитични статии¹¹, по-малко от година и половина след продажбата само недвижимите имоти, собственост на ТЕЦ Варна, включително парцелите на пристанището са оценени от независим оценител на стойност 32 млн. евро, като апортна вноска в новосъздадено дъщерно дружество на „ТЕЦ Варна“ ЕАД – „Пристанище ТЕЦ Езерово“ ЕАД, ЕИК 205702810. Следователно само недвижимите имоти са били на стойност, близка до общата продажна цена на централата, а при добавяне към стойността на имотите (32 млн. евро) и сумата на кешовите наличности на централата (20 млн. евро) се оказва, че само тази сума надвишава общата продажна цена от 48 млн. евро. В допълнение, следва да се вземе предвид, че светкавично след смяната на собствеността, пристанищната дейност е започната, като само за няколко месеца, пристанището е лицензирано и функциониращо. С Удостоверение № 11009 / 13.08.2018 г. (Приложение № 5), ТЕЦ Варна ЕАД е регистрирана като оператор на пристанище с регионално значение „ТЕЦ Езерово“, в съответствие с Наредба № 18 за регистрация на пристанищните оператори в България. На 31.08.2018 г. Изпълнителният директор на Изпълнителна агенция „Морска администрация“ е одобрил и План за приемане и обработване на отпадъци от Пристанище „ТЕЦ Езерово“ (Приложение № 6). В Плана детайно е разгледано стратегическото значение на пристанището, предвид инфраструктурата му (пристанищните съоръжения) и географското му положение до транспортен коридор Рейн – Майн – Дунав. Съгласно Временно удостоверение за експлоатационна годност № 12028 от 05.09.2018 г. (Приложение № 7), издадено от министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията и съгласно Удостоверение за регистрация на пристанище № 21017 от 12.09.2018 г. (Приложение № 8), ТЕЦ Езерово е пристанище за обществен транспорт с регионално значение, притежава 75 600 кв.м. открити складове, 3 (три) броя корабни места, кейов фронт с дължина 616,8 м. и извършва широк обхват пристанищни дейности: обработване на насипни товари (в т.ч. зърнени), генерални товари, контейнери и поща – товарене, разтоварване, съхранение, подреждане, пакетиране, сепариране, преупаковане, контрол за количеството на товарите и качеството на опаковките (в т.ч. дребни ремонти по опаковките), вътрешнопристанищен превоз. Съгласно Доклада за дейността на „ТЕЦ Варна“ ЕАД за 2018 г. (обявен в Търговския регистър), „с приключване на горните процедури през 2018 г., „Пристанище ТЕЦ Езерово“ отговаря на всички нормативни изисквания за извършване на претоварна и търговска дейност“. Дейността по лицензиране и превръщане на пристанището във функциониращ актив не би могла да бъде финализирана в рамките на няколко месеца след продажбата, ако пристанището не е било в добро функционално състояние към датата на продажбата. Следователно, към датата на продажбата на „ТЕЦ Варна“ ЕАД дружеството е притежавало ценен актив, а именно пристанище със стратегическо местоположение и недвижими имоти на висока стойност, които само за няколко месеца са могли да бъдат превърнати в законно функциониращо пристанище. Това обстоятелство отново потвърждава съмненията ни, че публично обявената цена по продажбата на ТЕЦ Варна от ЧЕЗ на Сигда ООД е крайно занижена и изключително неблагоприятна и неизгодна за продавача.

6. Следва да се отбележи и **противоречивият политически фон на сделката**. Собствениците на дружеството „СИГДА“ ООД към момента на сключване на сделката са били Станислав Папазов (52% от дяловете) и Ивелина Папазова (48% от дяловете), децата на бившия български министър на транспорта Данаил Папазов, който става управляващ директор на „ТЕЦ Варна“ ЕАД. Впоследствие на 07.08.2018г. Папазови прехвърлят 70% от дяловете на дружеството „СИГДА“ ООД на влиятелния политик Ахмед Доган. След придобиването от

11

https://www.capital.bg/politika_i_ikonomika/bulgaria/2019/06/16/3925378_dogan_e_registriral_nova_firma_za_pristanishteto_si/

„Сигда“ ООД, представляващ на ТЕЦ „Варна“ ЕАД е Данаил Папазов, а от септември 2018 г. един от членовете и председател Съвета на директорите е Ахмед Доган.

7. **Въпросът за финансирането на продажбата на „ТЕЦ Варна“ ЕАД (или на мажоритарния дял от дружеството – едноличен собственик на „ТЕЦ Варна“ ЕАД) е съмнителен.** Това е така поради следното:
- 7.1. ЧЕЗ Груп е продала „ТЕЦ Варна“ ЕАД на цена 48 млн. евро (въпреки, че покупната цена и размерът на инвестицията са била многократно по-високи), и то въпреки, че самата компания е имала милиони евро в брой на разположение (съгласно ГФО на „ТЕЦ Варна“ ЕАД за 2017 г.). Освен това, за да плати цената „СИГДА“ ООД е ползвала заем в размер надвишаващ 24 млн. евро, предоставен от Първа инвестиционна банка с лихва 7,5%. В полза на кредитора ПИБ е сключен договор за залог на търговско предприятие. По договора, освен „Сигда“ ООД като кредитополучател и съдлъжник за цялата сума по кредита в лично качество в полза на ПИБ е Данаил Папазов като физическо лице. От достъпните в Търговския регистър документи е видно, че лихвата по кредита е висока - минимум 7.5%. Обезпеченията, които са дадени в полза на кредитора са недвижими имоти в района на Промислената зона на гр. Девня, както и една бензиностанция. В полза на банката са заложили и 100% от акциите на ТЕЦ „Варна“.
- 7.2. Към датата на изповядване на сделката балансовата стойност на активите на ТЕЦ „Варна“ е 10 млн. лв., а средствата в наличност (кеш) към тази дата в дружеството са 43 млн. лв. Към 31.12.2017 г. (четири работни дни след сделката) с прилагане на счетоводни операции и смяна на счетоводната политика, активите са преоценени и вече са на стойност 275 млн. лв. Освен това са възстановени провизии за възстановяване на част от площадката на централата – 8,7 млн. лв. В резултат на тези операции дружеството, което е продадено от ЧЕЗ като дружество, чиято дейност е икономически необоснована, излиза на печалба от 60 млн. лв. като от тях 30 млн. лв. се разпределят като дивидент на новия собственик.
- 7.3. Производствените мощности, които през последните години преди продажбата са били неработещи и съответно са имали нулева балансова стойност, след счетоводната операция вече са оценени на *стотици милиони лева*. Извършената преоценка е отразена като над 55 млн. лв. са записани в графата „Други приходи“. Реално се получава така, че след тази операция *цялата разлика между покупната цена и взетия кредит е покрита с наличния кеш в дружеството* и печалбата от заявяването на студен резерв за една година¹².
- 7.4. Чрез повишаване стойността на дълготрайните активи, се открива възможност в бъдеще дружеството да отчита големи разходи за амортизация за няколко поредни години, като така ще се намали отчитаната печалба и дължимият корпоративен данък, което би увредило публичния интерес, чрез увреждане на фиска (постъпленията в бюджета).
- 7.5. Освен това, налице е съмнение дали Данаил Папазов е декларирал доходи и имущество, които му да позволяват да бъде *съдлъжник* по договор за кредит № 00LD-L-00841 / 12.12.2017 г. в размер на 24 225 EUR, отпуснат от „Първа Инвестиционна банка“ АД, както и какви данъци са декларирали и платили дружеството СИГДА ООД и неговите съдружници, като се има предвид разпределения дивидент за новия собственик от 30 млн. лв.

12

https://www.capital.bg/politika_i_ikonomika/bulgaria/2018/05/01/3171527_danail_papazov_vzima_30_mln_lv_divident_ot_tec_varna/

7.6. На 07.08.2018г. Ахмед Доган придобива дружествени дялове в „Сигда“ ООД, сключвайки договори за покупка на дяловете (Приложение № 9) със Станислав Данаилов Папазов (син на Д. Папазов) и Ивелина Данаилова Папазова (дъщеря на Д. Папазов). От Станислав Папазов придобива правото на собственост върху 18 броя дружествени дяла, всеки с номинална стойност 100 лева, а от Ивелина Папазова 17 броя дружествени дяла, всеки с номинална стойност 100 лева. В договорите е включена клауза, според която *продажната цена, както и начина и сроковете за плащане*, са определени от страните в отделно споразумение (анекс) към договорите. *С осъществената покупка на дялове Ахмед Доган става мажоритарен съдружник в "Сигда" ООД, като придобива 35 дяла на стойност 3 500 лв., при общ капитал 5 000 лв., разпределен в 50 дяла.* Миноритарни съдружници остават Ивелина Папазова със 7 (седем) дяла и Станислав Папазов с 8 (осем) дяла. В тази връзка, възникват съмнения дали Ахмед Доган би могъл да купи 70% от дяловете на „СИГДА“ ООД според официалните му приходи, а ако не ги е купил поне за приблизителна цена, тогава не е ясно защо Станислав и Ивелина Папазови са му ги продали. Тези съмнения се подкрепят и от публични изявления на Данаил Папазов от края на юни 2019 г., че 70% от дяловете на „СИГДА“ ООД са продадени на Ахмед Доган за 1,4 млн. лв.

7.7. Друг съмнителен факт е, че **съгласно чл. 55, ал. 2 от Закона за енергетиката, ако една електроцентрала не извършва лицензирана дейност повече от една година, лицензията може да бъде отнета.** Сигналоподателите отчитаме факта, че Варненската електроцентрала не е функционирала според становището на групата ЧЕЗ от 01.01.2015г. до 20.12.2017г., и въпреки това не ѝ е била отнета лицензията.

7.8. Ако **обобщим** основните факти, отнасящи се до продажбата на компанията „ТЕЦ Варна“ ЕАД, трябва да се подчертае, че става въпрос за компания, притежаваща електроцентрала, която има 6 блока с общ капацитет от 1260 MW и която е затворена, тъй като дейността ѝ е обявена за икономически необоснована, а самата централа се нарича „скрап“ от представители на ЧЕЗ Груп в чешките медии. Също така, за да се оправдае публично обявената крайно занижена цена, на която е продадена на дружеството „СИГДА“ ООД, продажбата на ТЕЦ Варна е обявена като продажба на земя и пристанищни съоръжения, а не на функционираща електроцентрала и пристанище с потенциал за започване на дейност в рамките на няколко месеца.

В светлината на гореизложеното, по-специално почти мигновеното стартиране на ТЕЦ Варна и ТЕЦ Езерово, като структурно звено на централата и отчитането на печалби от „ТЕЦ Варна“ ЕАД, имаме **основателни съмнения относно достоверността на изявлението на ЧЕЗ Груп**, че трябва да се направят скъпоструващи корекции за екологизиране и възобновяване на закритата варненска електроцентрала, **както и съмнения относно цялата сделка.** Що се отнася до политическия фон, подозираме, че става въпрос за съзнателно намаляване стойността на Варненската електроцентрала, от страна на топ мениджмънта на ЧЕЗ Груп в сътрудничество с български политици, като по този начин **са били увредени интересите на Чешката република** като мажоритарен собственик на ЧЕЗ за което вече сме сигнализирали прокуратурата на Чешката република. Освен това считаме, че са били увредени и интересите на българската държава, ако с тези действия е избегнато плащане на различни данъци (данък печалба, например) или е било постигнато укриване на доходи и съответно е било избегнато заплащане на данък върху доходите.

Евентуалното деяние е извършено на територията на Република България, поради което считаме, че сте компетентни в конкретния случай да разследвате и за нарушения на българския наказателен кодекс. Считаме, че са изложени достатъчно данни и факти, изискващи проверка дали не става въпрос за съзнателно сключване на неизгодна сделка и дали

от това не са произлезли значителни вреди за стопанството или за предприятието (ЧЕЗ Груп), както и за фиска на Българската държава. Проверка според нас е нужна и относно това дали не е избегнато плащането на данъчни задължения предвид стойностите на прехвърлителните сделки и фактите около тях, изложени по-горе.

Във връзка с изложените обстоятелства, считаме, че е необходимо да бъдат изискани от ЧЕЗ Груп да представи инвестиционния план на инвестицията „ТЕЦ Варна“, годишния доклад за 2015 г., финансовия отчет на групата ЧЕЗ за 2017 г., както и да бъдат разпитани обявените в Търговския регистър членове на Управителните и Надзорните съвети на „ТЕЦ Варна“ ЕАД за периода от придобиването му от ЧЕЗ Груп (2006 г.) до продажбата му на „Сигда“ ООД (20.12.2017 г.), включително, но не само г-н Петър Баран, г-н Карел Карл и г-н Марек Шлегл. Посочените членове на Съвети следва да бъдат разпитани относно техническото състояние на дълготрайните материални активи на централата (включително енергийните мощности и пристанищните съоръжения), относно финансовото ѝ състояние, относно разрешените преустройства и строежи на територията на централата, относно действителните причини, наложили постепенното извеждане от експлоатация и спиране на работата от 01.01.2015 г., както и относно причините за продажбата и относно действителната пазарна цена и начина на определянето ѝ, както и относно процедурата по продажбата и мотивите за избора на купувач.

Считаме, че е необходимо да се провери дали г-н Данаил Папазов е декларирал доходи и имущество, които му да позволяват да бъде *съдълъжник* по договор за кредит № 00LD-L-00841 / 12.12.2017 г. в размер на 24 225 EUR, отпуснат от „Първа Инвестиционна банка“ АД, както и какви данъци са декларирани и платили дружеството СИГДА ООД и неговите съдружници, като се има предвид разпределения дивидент за новия собственик от 30 млн. лв.

Считаме също, че е необходимо да се извърши проверка дали г-н Ахмед Доган е декларирал съответни доходи и имуществото, които му позволяват да придобие мажоритарния дял от „Сигда“ ООД, както и да се провери каква е *действителната цена* на придобиване (вероятно многократно надвишаваща номиналната стойност на дяловете), която не е публична. В тази връзка, какъв е *произходът на средствата*, с които е осъществено придобиването на дяловете, както и дали са платени всички дължими данъци? Да се извърши проверка каква е *реалната пазарна стойност* на продадените от Станислав Папазов и Ивелина Папазова дружествени дялове и дали са декларирани реалните приходи от продажбата, както и дали са платени всички дължими данъци върху реализираната печалба

Не на последно място, искаме да отбележим, че някои видове документи, необходими за достигане на заключение за извършено престъпление, не са публично достъпни и подателите на сигнала не разполагат с инструменти за получаване и предаване на въпросните документи на правоприлагащите органи за целите на разследването. Затова, молим такива документи да бъдат поискани в рамките на проверката по настоящия сигнал. По-конкретно, при нашата среща с ръководството на ЧЕЗ на 27.06.2019 г. (протокол, от която представяме), най-висшият мениджмънт на ЧЕЗ АД, в лицето на г-н инж. Томаш Плескач и г-н Даниел Бенеш заяви, че, електроцентрала е негодна за експлоатация, през 2006 г. ЧЕЗ е трябвало да инвестира 100 млн. евро, за да може електроцентрала изобщо да работи. Освен това представителите на ЧЕЗ заявиха, че имат съмнения относно сегашната експлоатация на електроцентрала Варна, тъй като българската страна е посочила, че частично я е преобразувала в газова електроцентрала, което според Томаш Плескач не е вярно. Електроцентрала Варна сега получава финансови средства за така наречения студен резерв и не е ясно дали тя изобщо отговаря на условията за осъществяване на доставка на енергия в рамките на 8 часа. Томаш Плескач също описа какви пречки е създавала българската държава на ЧЕЗ в България - не е позволявала да продава на свободния пазар, да изнася електроенергия и дори е диктувала квоти. През 2015-2016 г.,

според Томаш Плескач, ЧЕЗ започва да комуникира с България по повод стартиране на международен арбитраж, тъй като България нарушава договорените условия по договора за приватизация. Според Томаш Плескач обаче България не отговоря на това предложение и затова ЧЕЗ инициира международен арбитраж през 2016 г. Според ръководството на ЧЕЗ електроцентрала Варна в периода 2006-2017 г. е отчела загуба 94,8 млн. евро, т.е. 2,4 млрд. чешки крони. Господин Плескач, обаче твърди, че загубата за ЧЕЗ реално е по-малка, защото част от загубата ще бъде компенсирана чрез сумата, която ЧЕЗ ще спечели по арбитражното дело. Така че информацията за високата загуба, публикувана от Пиратите, е била вярна, само абсолютната сума е по-различна.

С оглед на горните изявления на най-висшия мениджмънт на ЧЕЗ, съдържащи се в Протокол от среща на представители на партия Пирати с ръководството на ЧЕЗ от 27.6.2019 г. (Приложение № 10), молим българските правоприлагащи органи за разследване по-конкретно по следните въпроси:

- 1) Сключила ли е ТЕЦ Варна договори за доставка на така наречения „студен резерв“ след нейната продажба от ЧЕЗ на дружество Сигда? Ако е така, в какъв обем?
- 2) Спазва ли ТЕЦ Варна задълженията си по договора за студен резерв? Доставя или вече е доставила необходимото количество електроенергия в рамките на 9 часа по нареждане на системния оператор на електропреносната система („ЕСО“)?
- 3) Представители на ЧЕЗ заявяват, че не е истина, че ТЕЦ Варна е частично преработена на газ - моля, проучете тази информация?
- 4) Молим да проучите дали, дали в периода от 1.1.2015 г. до 20.12.2017 г., когато представители на ЧЕЗ заявяват, че електроцентралата не е била в експлоатация и дори не е имала лиценз, дали лицензът е бил отнет или не? Притежавала ли е през този период ТЕЦ Варна валиден лиценз?
- 5) Молим да проучите дали българската държава е ошетила ЧЕЗ, като не е спазила условията на инвестицията?
- 6) Молим да проучите дали българската държава е забранявала на ЧЕЗ да продава на свободния пазар на електроенергия, да изнася електроенергия или дори е диктувала някакви квоти на ЧЕЗ? Ако това е така, моля посочете какви квоти?
- 7) Молим да проучите твърдението на висшия представител на ЧЕЗ АД, инж. Т. Плескач, че ЧЕЗ е приватизирал и закупил нефункционална електроцентрала за 206 милиона евро през 2006 г.? Вярно ли е, че ЧЕЗ е трябвало да инвестира следващи 100 милиона евро за да стане възможна експлоатацията на централата?
- 8) Молим да проучите задълбочено дали електроцентралата във Варна е в състояние да работи и произвежда електричество, или не.

Приложения:

Приложение № 1 – Прессъобщение на ЧЕЗ АД от 2006 г

Приложение № 2 – Решение № И1-Л-086 / 05.09.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране;

Приложение № 3 – Заявление за утвърждаване на цени на електрическа енергия изх. № 363 / 28.03.2018 г., вх. № в КЕВР Е-13-15-2 от 13.04.2018 г.

Приложение № 4 – Резултатите от търг за закупуване на разполагаемост за студен резерв за периода 01.05.2018 г. – 31.07.2019 г.

- Приложение № 2 – Решение № И1-Л-086 / 05.09.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране;
- Приложение № 3 – Заявление за утвърждаване на цени на електрическа енергия изх. № 363 / 28.03.2018 г., вх. № в КЕВР Е-13-15-2 от 13.04.2018 г.
- Приложение № 4 – Резултатите от търг за закупуване на разполагаемост за студен резерв за периода 01.05.2018 г. – 31.07.2019 г.
- Приложение № 5 - Удостоверение за регистрация на пристанищен оператор № 11009 / 13.08.2018 г.
- Приложение № 6 - План за приемане и обработване на отпадъци от Пристанище „ТЕЦ Езерово“ от 31.08.2018 г.
- Приложение № 7 - Временно удостоверение за експлоатационна годност № 12028 от 05.09.2018 г., издадено от министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията;
- Приложение № 8 - Удостоверение за регистрация на пристанище № 21017 от 12.09.2018 г.
- Приложение 9 – Договори за покупко-продажба на дружествени дялове в Сигда ООД
- Приложение № 10 – Протокол от среща от 27.06.2019 г. на представители на партия Пирати с ръководството на ЧЕЗ
- Приложение № 11 – Медийни публикации

21.11.....2019 г.

гр. София

С уважение:



Ing. Lukáš Wagenknecht