



Бизнес план
на
„ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД
2014 г.
(прецизиран)

СЪДЪРЖАНИЕ

	Списък на приложенията	3
1.	ВЪВЕДЕНИЕ	4
2.	АКТУАЛНО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2013 г.	6
2.1.	Основни моменти през 2013 г.	6
2.2.	Производство и продажба на енергия	10
2.2.2.	Производство и продажба на електрическа енергия	10
2.2.1.	Производство и продажба на топлинна енергия	11
2.3.	Финансови показатели за 2013 г.	13
2.3.1.	Цени и приходи	13
2.3.2.	Събираемост	16
2.4.	Задължения	18
2.5.	Вземания	18
3.	БИЗНЕС ПЛАН ЗА 2014 г.	19
3.1.	Основни положения	19
3.1.1.	Производство и продажба на електрическа и топлинна енергия	19
3.1.2.	Клиенти на “Топлофикация София” ЕАД	22
3.1.3.	Цени на енергията	23
3.1.4.	Приходи	24
3.1.5.	Събираемост	24
3.1.6.	Прогноза за производствени разходи	26
3.1.7.	Инвестиционна програма	30
3.2.	Финансов резултат за 2014 г.	31
3.3.	Прогноза за паричен поток	31
3.4.	Финансов отчет	32
3.5.	Предпоставки за изпълнение на Бизнес плана за 2014 г.	32
3.6.	Заклучение	32

ПРИЛОЖЕНИЯ:

Приложение №1: Отчет за периода 2010 – 2012 г., очаквано изпълнение за 2013 г. и прогноза за 2014 г. на основните технико-икономически показатели на “Топлофикация София” ЕАД;

Приложение №2: Прогноза за разходите на "Топлофикация София" ЕАД за 2014 г.;

Приложение №3: Преглед на цените на топлинната енергия за периода 2006 – 2013 г.;

Приложение №4: Разходи за ремонт на “Топлофикация София” ЕАД за 2014 г. по топлофикационни райони;

Приложение №5: Инвестиционна програма за 2014 г. на “Топлофикация София” ЕАД;

Приложение №6: Отчет за финансовото състояние на “Топлофикация София” ЕАД за периода 2010 – 2014 г.;

Приложение №7: Отчет за дохода на “Топлофикация София” ЕАД за периода 2010 - 2014 г.;

Приложение №8: Паричен поток на “Топлофикация София” ЕАД за периода 2010 – 2014 г.;

1. ВЪВЕДЕНИЕ

Настоящият Бизнес план представя дейностите, които „Топлофикация София” ЕАД извършва и за които притежава лицензи:

- Производство на топлинна енергия, № Л-031-02/15.11.2000 г., изменена с решение № И1-Л-031-02/13.06.2005 г. и № И2-Л-031/29.03.2010 г.;
- Производство на електрическа и топлинна енергия, № Л-032-03/15.11.2000 г., изменена с решение № И3-Л-032/10.10.2011 г.;
- Пренос на топлинна енергия, № Л-033-05/15.11.2000 г., изменена с решение № И1-Л-033-05/23.04.2007 г. на ДКЕВР;
- Удостоверение за регистрация № Р-34-1/28.07.2011 г. за вписване в публичния регистър на Министерството на икономиката, енергетиката и туризма за извършване на услугата дялово разпределение с уреди Siemens, Sensus, Quindis, Qvedis.

Планът е изготвен на база отчетни данни за първите осем месеца на 2013 г. и прогнозни данни за останалите четири месеца от годината.

При изготвяне на прогнозните данни за 2014 г., приходите от електрическа и топлинна енергия са определени съгласно утвърдените от ДКЕВР с решение Ц-024/29.07.2013 г. цени без ДДС, които са както следва:

- 266,93 лв./МВтч за фактурирана електрическа енергия;
- 79,89 лв./МВтч за фактурирана топлинна енергия с топлоносител гореща вода.

Прогнозните разходи за природен газ са определени при цена 630,00 лв./хнм³ действаща към момента. Разходите за купената електроенергия ниско напрежение и вода са определени по прогнозни количества за 2014 г. и цени действащи към момента, определени от ДКЕВР. Разходите планирани за закупуване на електрическа енергия средно и високо напрежение, са определени съгласно прогнозните количества за годината и очаквана цена на пазара на електрическата енергия.

В резултат на продължаващата финансово - икономическа криза, задълбочаващите се проблеми в сектор енергетика и динамичните промени на пазара на топлинна и електрическа енергия, през 2013 г. отново не могат да бъдат достигнати количествата продадена енергия, залежали при ценообразуването от страна на ДКЕВР. В резултат, на действието на цените през второто полугодие на 2013 г. очакваният счетоводен финансов резултат за годината е загуба в размер на около 19 000 хил.лв.

В такава обстановка ще бъде поставена компанията и при изпълнение на производствената програма за 2014 г. – заложи продажби при ценообразуването, които на практика няма как да бъдат реализирани. В резултат на това и поради планирана мащабна инвестиционна програма по подмяна на амортизирани топлопроводи в размер на 37 км. трасе (74 км. тръби), както и монтирането на новата каскадно свързана турбина ТГ №8А в ТЕЦ „София”, което ще възпрепятства осъществяваната схемата на работа през последните години, се очаква „Топлофикация София” ЕАД да реализира загуба в размер на около 33 000 хил. лв. В утвърдения ценови модел за регулаторен период 2013/2014 г. от ДКЕВР не е взета в предвид новата пазарна стойност на активите на компанията, в резултат на изготвена преоценка от лицензиран оценител, както и разходите за амортизация на влезлите в експлоатация съоръжения след определяне на справедливата им пазарна цена. Това ще се отрази негативно на финансовия резултат и той ще намалее с още около 8 500 хил.лв.

В бизнес плана на компанията са заложи и очакваните промени на ставките на акциза за природния газ от януари 2014 г. с промени в Закона за акцизите и данъчните складове. Акцизът за природния газ, използван за отопление, е увеличен от 0,10 лв. на 0,60 лв. за гигаджаул, в следствие на което компанията увеличава разходната си част с малко над 10 500 хил. лв. Това увеличение е заложи в Законопроект за изменение и допълнение на Закона за акцизите и данъчните складове, приет на второ четене от Народното събрание на 07.11.2013 г.

В плана е отразен и очакваният ефект от стартирането на търговските програми за стимулиране на лоялните клиенти на компанията. В резултат от прилагането им се очаква ръст

в събираемостта от продажба на топлинна енергия в размер до 20%, но и съответно намаление на приходите през 2014 г. Това също ще повлияе и върху общите разходи на компанията чрез намаляване на размера на разходите за неустойки за забавено плащане за потребен природен газ и разходите за обезценка на вземания от продажба на топлинна енергия – това е оценка на риска от възможността "Топлофикация София" ЕАД да не може да събере вземанията от нелоялни клиенти на компанията и на практика тези разходи биха били много по-големи. По предварителни експертни оценки може да се очаква, че резултатът от тези мерки ще рефлектира в положителна насока при входящия паричен поток, чрез увеличение на постъпленията с над 10% в годишен разрез.

С оглед на казаното и поради необходимостта от средства за инвестиране във високоефективни съоръжения, модернизация и рехабилитация на съществуващи такива, които са с цел осигуряване на надеждно и ефективно предлагане на услугата топлоснабдяване, прогнозният финансов резултат на компанията за 2014 г. е загуба в размер на 52 146 хил. лв. С приемане на предложената за обсъждане от ДКЕВР нова по-ниска цена на електрическата енергия от 30.12.2013г. (7,62 лв./МВтч по-ниска от досега действащата), компанията ще получи около 5 860 хил. лв. по-малко приходи, при запазване на разходите за производство. Това ще доведе до допълнително влошаване на финансовия резултат и той би бил загуба в размер на около 58 000 хил. лв.

Инвестиционната и ремонтна програми на „Топлофикация София“ ЕАД включват дейности, които обезпечават изпълнението на лицензионните задължения на компанията и са свързани с осигуряване на сигурност на снабдяването, както и непрекъснатост и качество на доставяната топлинна енергия. В допълнение на това, съгласно чл.130, т. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ), от „Топлофикация София“ ЕАД се изисква да поддържа обектите и съоръженията си в съответствие с техническите изисквания и изискванията за безопасност. Неизпълнението и/или забавеното изпълнение на заложените мероприятия в програмите за 2014 г., в това число обекти водещи до високоефективно производство на комбинирана енергия, включени в одобрената от ДКЕВР петгодишна бизнес програма на „Топлофикация София“ ЕАД 2010-2014г., както и на обекти свързани с плана за дерогация за закупуване на квоти емисии на парникови газове ще доведат до тежки финансови последици за компанията. Основните последици от забавяне и съответно частично или пълно неизпълнение на Инвестиционната и ремонтна програми са:

- Повишена аварийност по топлопреносната мрежа и прогресивно нарастващи загуби по преноса. Топлопреносната мрежа на гр. София е с дължина над 970 км трасе (970 км подаващи и още 970 км връщащи тръбопроводи). Експлоатационният живот на една тръба е около 30 години, което съобразено с размера на мрежата означава минимум 30 км трасе да бъде подменяно всяка година;
- Невъзможност за поддържане на вече подменените автоматизирани абонатни станции, в това число помпи за отопление и БГВ, подгреватели, контролери, изпълнителни механизми и автоматика;
- От 2015 г. „Топлофикация София“ ЕАД трябва значително да намали производството и съответно продажбата на електрическа енергия, тъй като няма да може да покрие критериите за високоефективно производство. Намалението в количествата ще е от порядъка на 500 000 МВтч. и при сега действащата продажна цена, представлява около 130 000 хил. лв. намаление в приходната част. Единственият възможен начин за компенсиране на тази стойност тогава е чрез драстично увеличаване на цената на топлинната енергия;
- Проектите включени по Дерогация за 2014 г. са в размер на около 11 000 хил. лева. Ако не бъдат реализирани, тези средства ще бъдат платени за вредни емисии;
- Частично или в най-лошия случай пълно неусвояване на вече спечелените грантови средства от Международен фонд „Козлодуй“ в размер 42 050 хил. лв. общо за следващите 3 години и съответно проваляне на планираните проекти за модернизация, заложен в Плана с оздравителни мерки на „Топлофикация София“ ЕАД одобрен от СОС в началото на 2011г.

2. АКТУАЛНО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2013 г.

„Топлофикация София” ЕАД осъществява дейността си в икономическа среда, позволяваща работа в пазарни условия. В резултат на това компанията поема негативите от постоянно променящите се цени на енергийните ресурси, общественото недоволство и политиката като цяло, без да е възможно адекватно въздействие върху пазара на топлинна енергия. Продажбата на топлинната енергия определя 53% от приходите на фирмата, като се поддържа „обществено приемлива цена” за клиентите. За преодоляване на създадената ситуация и в изпълнение на оздравителните мерки залегнали в Програмата за подобряване на финансово-икономическото и технологично състояние на „Топлофикация София” ЕАД, през 2013 г., компанията осигури грантово финансиране от Международен фонд „Козлодуй” (МФК) и стартира реализацията на големите проекти, свързани с модернизация и рехабилитация на основни съоръжения на компанията. Целта на тези проекти е осигуряване на сигурно, надеждно и по-ефективно производство и пренос на топлинната и електрическа енергия при спазване на изискванията за високоефективно производство и опазване на околната среда. Реализирането на тези проекти ще се осъществи по график одобрен и съгласуван от фонда през следващите няколко години.

Действащите продажни цени на електрическа и топлинна енергия през 2013 г. са дадени в *таблица 1*:

Таблица 1

№ по ред	Цени по видове потребление /без ДДС/	Мярка	Периоди на действие през 2013 г.		
			01.01.	01.04.	01.08.
1.	Електрическа енергия	лв./МВтч	306,08	299,36	266,93
2.	Топлинна енергия				
	- Гореща вода за:				
	✓ за небитови нужди	лв./МВтч	83,31	80,12	79,89
	✓ за битови нужди	лв./МВтч	83,31	80,12	79,89
	✓ за асоциации	лв./МВтч	80,81	77,72	77,49

Цените на електрическата и на топлинната енергия се утвърждават от ДКЕВР на база прогнозни разходи за дейностите по притежаваните от „Топлофикация София” ЕАД лицензи и в съответствие с изискванията на Наредбата за регулиране на цените на топлинната енергия.

2.1. Основни моменти през 2013 г.

През 2013 г. наред с текущите дейности, продължи работата по изпълнение на средносрочните и дългосрочни мерки от приетата през 2011 г. и утвърдена от Столичен общински съвет "Програма с оздравителни мерки за подобряване на финансово-икономическото и технологично състояние на „Топлофикация София” ЕАД", включваща: краткосрочни мерки (срок една година), средносрочни мерки (срок от една до три години) и дългосрочни мерки (над три години). Проведените мероприятия в топлоизточниците и в топлопреносната мрежа са изцяло подчинени на основните приоритети на компанията, а именно осигуряване на необходимата сигурност и надеждност на системата за качествено топлоснабдяване и повишаване ефективността на производството и преноса на топлинната енергия. Основните акценти през 2013 г. са:

- През 2013 г. „Топлофикация София” ЕАД подписа договор за безвъзмездна финансова помощ в размер на 21,5 млн. евро от Международен фонд „Козлодуй” (МФК) за реализация на шест свои инвестиционни проекта. Общите разходи по проектите са определени в размер на 42 млн. евро, като финансовата помощ от МФК ще бъде в размер на 21,5 млн. евро, а останалите 20,5 млн. евро ще бъдат собствени средства на компанията;

- В изпълнение на сключения през 2011 г. договор с международното обединение „Риск Инженеринг – Силови машини” в ТЕЦ „София” през месец август 2013 г. започна монтажът на новия турбогенератор ТГ №9 с мощност 35 MW_e. Към настоящия момент монтажът на турбината е в заключителен етап, като изпитанията на новия турбогенератор се очакват да започнат в края на 2013 г. Новата турбина ще произвежда високоефективна комбинирана енергия, като обезпечава топлинен товар от 80 MW_t. Във връзка с монтирането на новата турбина, през месец август се извърши цялостно спиране на централата за 4 дни и на енергийната ѝ част за 22 дни;
- На 01.07.2013 г. се подписа договор с международния консорциум „Дженерал Енерго” за инсталирането на нов каскадно свързан турбогенератор ТГ №8А към съществуващата ТГ №8, в ТЕЦ „София”, с което ще се повиши ефективността на инсталацията. В настоящия момент се изготвя технически проект, който ще бъде обсъден на съвет от специалисти в компанията и след съгласуване с различните инстанции (ДНСК и др.) ще бъде издадено разрешението за строеж. До края на 2014 г. съгласно договора, турбината трябва да е монтирана и да започнат задължителните изпитания за въвеждане в редовна експлоатация;
- На 08.03.2013 г. бе подписан договор с датската консултантска фирма „Рамбол”, която бе избрана за консултант за реализиране на заданието „Техническа помощ за проектиране на ТЕЦ в град София с оползотворяване на RDF”. Проектът е изцяло финансиран от Международен фонд „Козлудуй”, като стойността е 1,5 млн. евро. Проектът е свързан с оползотворяване на гориво, произведено от отпадъците на гр. София, респективно диверсификация на горивната база на компанията. Проектът е на фаза приемане на идеен проект и изготвяне на апликационните форми. Инсталацията ще произвежда високоефективна комбинирана енергия. Изграждането на такава инсталация е завършващият етап на проекта на Столична община за управление на отпадъците на гр. София;
- Други основни моменти от изпълнението на „Инвестиционна програма на компанията за 2013 г.” са дейностите:
 - В ТЕЦ "София" - въведено в експлоатация ново тиристорно зарядно устройство на акумулаторна батерия №2, изградена е нова инсталация за аварийно осветление, монтирани са процес индикатори за визуален контрол на технологичните процеси в централата;
 - В ТЕЦ "София Изток" - завършена е подмяната на спирателна и регулираща арматура на отговорни места в централата, доставени са честотни регулатори за три броя помпи;
 - В ОЦ "Земляне" - извършена е подмяна на нагревните повърхности на водогреен котел ВК№5; подменени прекъсвачи за водогрейни котли;
 - В ОЦ "Люлин" - извършена е подмяна на нагревните повърхности на водогреен котел ВК№2; извършена подмяна на компресори;
 - Предвидените за 2013 г. 30 км. реконструкции на топлопреносна мрежа, не можаха да бъдат изпълнени поради по-късното одобрение на финансирането и усилията в топлопреносната мрежа се насочиха към изпълнението на обекти със собствени сили. Реконструираха се съществуващи топлопроводи, в това число и аварийно подменените и се изградиха нови, общо около 6км, с цел присъединяване на нови клиенти. Последното бе съпроводено и с доставка на изработени в компанията 15 броя абонатни станции.
- Изпълнение на „Ремонтна програма за 2013 г.”, като по-големите (основни) ремонтни дейности са:

- ТЕЦ „София” - ремонти по енергийни котли, текущ ремонт на ТГ №8, ремонт на електропитателни помпи, ремонт на дефектирала арматура и тръбопроводи, ремонт на КРУ 0.4kV и прекъсвачи;
- ТЕЦ „София Изток” - извършен ремонт на димоходи към комин №1, на дефектирала арматура и тръбопроводи, на муфели на енергийните котли, на питателни помпи, на резервоари за химически реагенти и др;
- ОЦ „Земляне” - извършен ремонт на водогрейните котли, включително на муфелите на горелките, ремонт на честотните преобразователи на мрежовите помпи, на сондажните кладенци, на канализация в основния топлоизточник и др. Извършен е ремонт на електрическите табла на водогрейните котли в двете малки отоплителни централи (ВОЦ „Овча купел 1” и ВОЦ „Овча купел 2”), както и ремонт на захранващия електрически кабел за ВОЦ „Овча купел 1”;
- ОЦ „Люлин” - извършени са ремонт на муфелите на водогрейните котли, ремонт на топлинна изолация, ремонт на йонообменните филтри и на възлите в химически цех, ремонт на множество двигатели, ремонт на кондензаторна батерия и др;
- По дейност „Пренос на топлинна енергия” аварийните ремонти по топлопреносната мрежа се извършваха от ремонтни екипи на топлофикационните райони при максимално прекъсване на топлоснабдяването до 48 часа. Отстранените пробиви са над 500 броя, а аварийно подменените тръбопроводи са около 4,0 км. За сравнение сравнение със същия период на предходната година, аварийните пробиви са намалели с почти два пъти, което е резултат от мащабната подмяна на тръбопроводи (около 37 км.), изпълнена през лятото на 2012 г. Извършени са и ежегодните профилактични ремонтни дейности на абонатните станции, помпените станции, компенсаторите, регулиращата и спирателна арматура.
- След проведен сертификационен одит от компанията CSB, „Топлофикация София” ЕАД получи през м. юли 2013 г. сертификат за социална отговорност. Ангажиментите на работодателя, спрямо околната среда, спрямо пазара, отрасъла и другите елементи от инфраструктурата, заедно с развитието на фирмена ценностна система и фирмена социална програма по отношение на персонала, са обвързани като елементи на корпоративната социална политика на “Топлофикация София” ЕАД;
- През м. септември 2013 г., компанията премина успешно сертификационния одит, извършен от одитирация орган “РИНА България” за установяване съответствието на Дружеството с изискванията на стандарта за сигурност на информацията ISO/IEC 27001:2005. Във връзка с това бе проведено обучение на ръководния състав и необходимите служители от „Топлофикация София” ЕАД.
- Със сертифицирането си по стандартите за сигурност на информацията и социална отговорност през 2013 г., „Топлофикация София” ЕАД доизгради създадената през 2012 г. интегрирана система за управление на качеството, в съответствие с изискванията на стандарта ISO 9001:2008, опазване на околната среда, предвид стандарта ISO 14001:2004 и здравословни и безопасни условия на труд, съгласно BS OHSAS 18001:2007;
- Също така през 2013 г. „Топлофикация София” ЕАД кандидатства за финансиране на 2 проекта за безопасност на труда, които бяха одобрени и единият вече се изпълнява. Като част от стремежа за подобряване условията на труд 1 570 от служителите на „Топлофикация София” ЕАД получиха ново работно облекло, обувки и лични предпазни средства. Те се осигуряват в рамките на проект ESF 051 PO 001-2.3.02. Той е съфинансиран от Европейския социален фонд по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”. Общата стойност на проекта е 137 801,25 лв., от които 80% са безвъзмездна финансова помощ. Общата цел на проектното предложение е насочена към

повишаване производителността и адаптивността на работната сила на работещите в „Топлофикация София” ЕАД в условията на финансова криза чрез подобряване условията на труд и повишаване безопасността на работното място. Проектът оказва влияние върху подобряване на работната среда на близо 70% от работещите в компанията;

- През месец септември 2013 г. в реална експлоатация се внедри и новата информационна система на компанията, включваща справочен модул TKlient и инкасиращ FastPay. Системата обедини досегашните различни софтуерни системи и бази от данни в единна релационна база от данни;
- През месец май 2013 г. заработи успешно Кол-център за обслужване на клиенти на „Топлофикация София” ЕАД с единен телефонен номер – 0700 11 111. На този номер се получава информация за месечните и изравнителни сметки, за проблеми, свързани с дяловото разпределение, за начините и местата за плащане, за промоции и програма за поощряване на лоялните клиенти, за присъединяване към топлопреносната мрежа и др. За периода от 01.05.2013 г. до 30.09.2013 г. операторите са приели над 150 000 брой обаждания;
- С цел улеснение на клиентите, които предпочитат да използват интернет „Топлофикация София” ЕАД представи и официалната си страница във Facebook. На страницата потребителите могат да получават текущи новини и информация за ремонти и аварии, да проверят размера на задълженията си, както и да зададат въпросите си;
- На 28.02.2013 г. компанията предложи актуализирана програма за стимулиране на лоялните си клиенти, разделена в три отделни сегмента, които влязоха в сила преди началото на ноември:
 1. Програма „Лоялен клиент-битови абонати”: в програмата участват лоялни клиенти, които нямат просрочени задължения за топлинна енергия за преходния месец, за 1, 2, 3 и повече години;
 2. Програма “Търговска отстъпка”: в програмата участват лоялни клиенти, които нямат просрочени месечни задължения за топлинна енергия. Клиентите получават 3% търговска отстъпка за заплатена фактура в 30 дневен срок от датата на издаването;
 3. Програма “Разсрочена лоялност”: в програмата участват всички клиенти, които са избрали да заплащат на равни месечни вноски и нямат просрочени месечни задължения. За нови клиенти програмата включва бонус за плащане на 11 равни вноски като първата се плаща с 50% отстъпка. При плащане до последния ден на месеца, клиентът получава и 3% отстъпка от фактурата за текущия месец. За стари клиенти на „Топлофикация София” при плащане на десет месечни сметки през периода в срок, единадесетата се плаща с 50% отстъпка. При плащане до последния ден на месеца клиентът получава и 3% отстъпка от фактурата за текущия месец. По този начин коректните клиенти получават 4,5 % отстъпка на кумулативна месечна база.
- Като част от политиката на компанията да подобрява качеството на обслужване на своите клиенти бяха проведени 15 мобилни приемни във всички райони на столицата, на които присъстваха експерти на компанията, за да отговорят на място на въпроси на клиентите и да бъдат максимално от полза за разрешаване на проблеми, свързани с отоплението и ползването на топла вода. Едновременно с това екипите на компанията провеждаха постоянни срещи с домоуправители и етажни собственици за разясняване на теми, касаещи ползването на централно отопление. Бяха разпространени информационни флайери за клиентите, отнасящи се до бонусните програми и възможностите за подписване на споразумения при просрочия. Всички служители на компанията – от техническите екипи, през аварийните екипи и персонала в кол центъра преминаха през обучения за подобряване на обслужването на клиентите;

- През 2013 г. „Топлофикация София“ ЕАД стана първата българска компания, която практически стартира електронните обществени поръчки. На 9 юли успешно бе проведена първата обществена поръчка по електронен път и така започна прилагането на европейския модел при провеждането на тези процедури по ЗОП;
- Компанията ни присъства активно на пазара на топлинното счетоводство. „Топлофикация София“ ЕАД е на престижното пето място от общо 12 фирми по брой потребители, с над 715 сгради и над 13 800 клиенти.

2.2. Производство и продажба на енергия

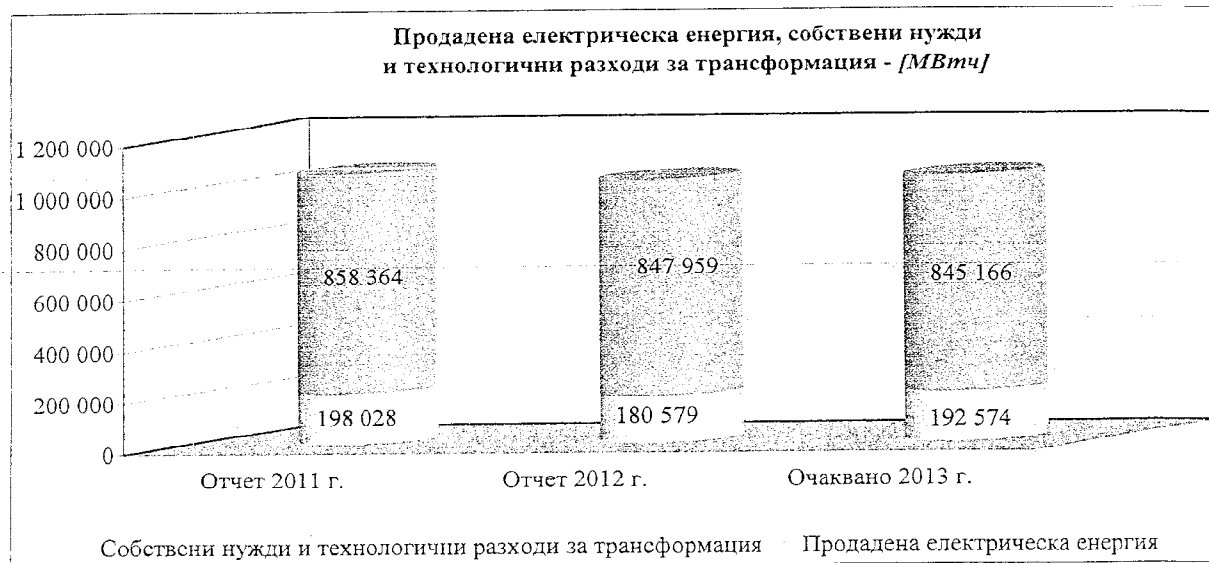
2.2.1. Производство и продажба на електрическа енергия

Очакваното производство на електрическа енергия за 2013 г. е около 1 038 хил. МВтч, което представлява увеличение с около 1% спрямо предходната година и ръст от 4% спрямо средното производство през последните 5 години. Това е резултат от целенасочения стремеж на компанията за повишаване на дела на комбинирано произведената енергия и респективно повишаване на ефективността в производството. Отново през това лято бе осъществена схема на захранване на клиентите териториално разпределени в районите на Люлин и Земляне от ТЕЦ „София“, с изключение на около един месец (август). Това прекъсване бе с цел извършване на необходимите присъединявания по вода, пара, електричество, управление и автоматизация, свързани с монтирането на новия турбогенератор ТГ №9. Поради това, през 2013 г. се произведе с около 1,8% електроенергия по-малко в сравнение с 2011 г., когато производството на електрическа енергия е най-голямото за последните 10 години.

Информация за производството и продажбата на електрическа енергия по отчетни данни за периода 2011 – 2013 г. е представена в *таблица 2* и *фиг. 1*.

Таблица 2

Електрическа енергия	Мярка	2011 г.	2012 г.	2013 г.
		отчет	отчет	очаквано
Произведена електрическа енергия	МВтч	1 056 392	1 028 538	1 037 740
Собствени нужди и технологични разходи за трансформация	МВтч	198 028	180 579	192 574
Относителен дял на собствени нужди и технологични разходи за трансформация	%	18,75%	17,56%	18,56%
Продадена електрическа енергия	МВтч	858 364	847 959	845 166



Фиг. 1

С увеличаване на количеството произведена електрическа енергия, нарастват съответно и собствените нужди и разходите за трансформация в централите. През 2013 г. те са малко по-ниски от средните за последните пет години, като в процентно отношение, очакваните разходи за собствени нужди и трансформация са с 0,2% по-ниски от тези през 2011 г. Намалението на собствените нужди е задача, която е постоянна и е заложена, както в плана с оздравителните мерки, така и в настоящия бизнес план.

2.2.2. Производство и продажба на топлинна енергия

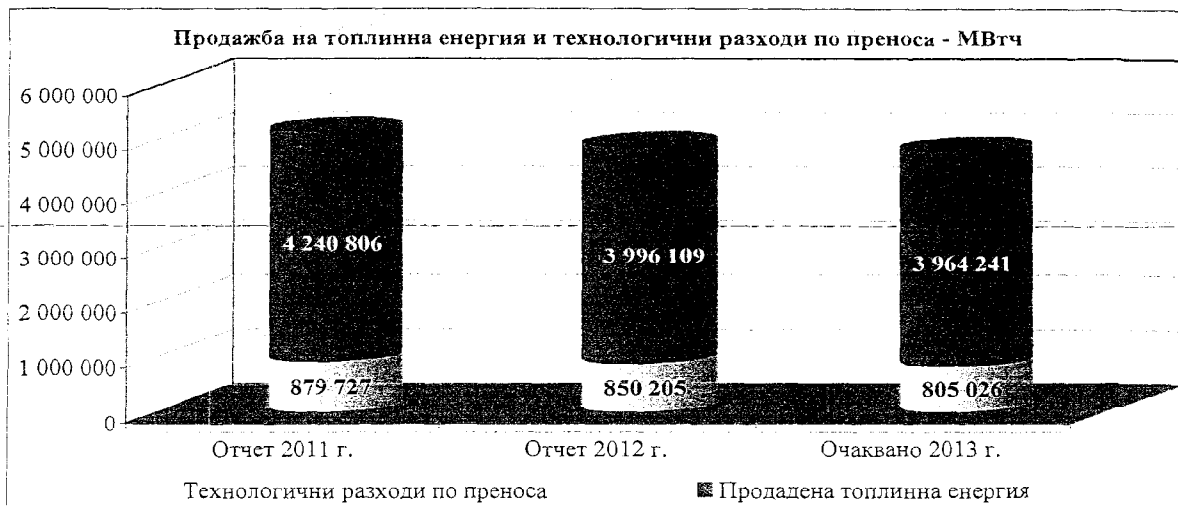
Производството и продажбата на топлинна енергия за 2013 г. са с очаквано намаление от около 1,6 % спрямо предходната година. Причините за по-ниското производство и съответно продажба на топлинна енергия се дължат основно на метеорологичните особености през първите четири месеца на 2013 г, което води и до по-ниското потребление на топлинна енергия от страна на консуматорите. Средно месечната температура за януари, февруари, март и април на 2013 г. е с около 2 °С по-висока от тази през 2012 г., което води и до по-ниското потребление на топлинна енергия от страна на консуматорите. Докато произведената топлинна енергия е с 5% по-малко от средното производство за последните 5 години, то продадената топлинна енергия е само с 3% по-малко от тази за същия период. В сравнение с 2012 г. намалението в продажбите е с 0,8%. Основните показатели, които формират този резултат са собствените нужди и технологичните разходи по преноса. И двата показателя се характеризират с намаление, което е белег за добра работа в посока повишаване на енергийната ефективност.

Както е видно от *таблица 3*, през 2013 г. технологичните разходи по преноса се очаква да са с над 45 000 МВтч по-малко от тези през 2012 г. и с над 74 700 МВтч по-малко от загубите през 2011 г. Намалението спрямо средните загуби за последните пет години е с 9%. Относителният дял на технологичните разходи за 2013 г. също е намалял с 0,7% спрямо отчетените за предходния период и с 0,3% по-малко спрямо 2011 г. Получените стойности са показателни за целенасочената работа в компанията по отношение на намаляването на технологичните разходи по преноса. Резултатът в следствие масираната промяна на остарялата топлопреносна мрежа изпълнена през 2012 г. (около 37 км), възстановяването на топлинната изолация на въздушни участъци, което продължи и през 2013 г. и от приключилата промяна на абонатни станции, е налице. Загубите от изтичане, които през последните години следваха тенденция на непрекъснато нарастване, през 2013 г. са с около 20% по-ниски от отчетените през 2012 г. Загубите от топлоотдаване за трета поредна година намаляват. Общо това са най-ниските технологични разходи по преноса, като абсолютна стойност, постигнати от компанията.

Информация за отпусната и продадена топлинната енергия по отчетни данни за периода 2011-2013 г. е представена в *таблица 3*, *фиг. 2* и *фиг. 3*.

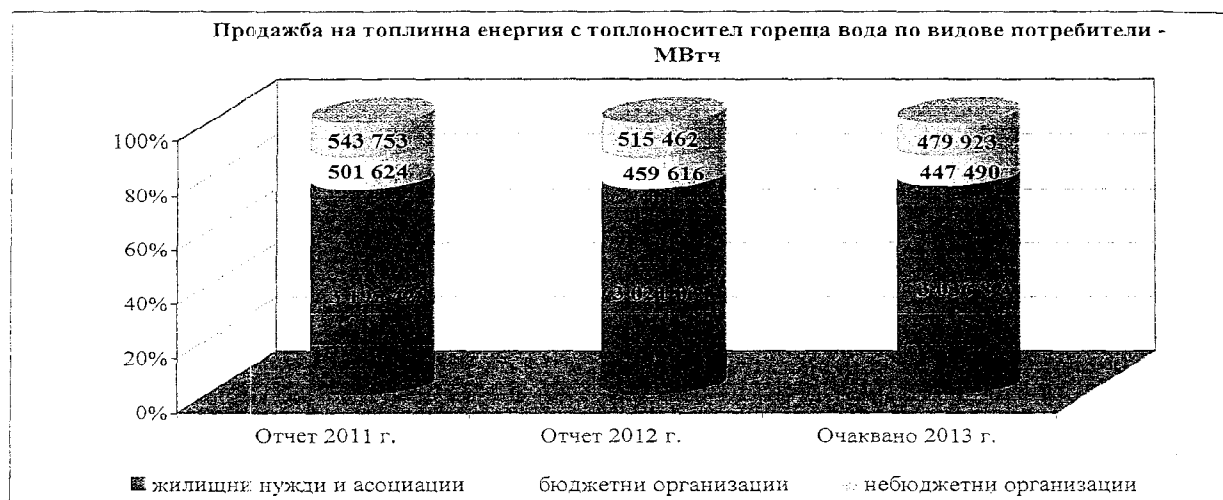
Таблица 3

Топлинна енергия	Мярка	Отчет		
		2011 г.	2012 г.	2013 г. очаквано
Отпусната от топлоизточниците	МВтч	5 120 532	4 846 314	4 769 267
Технологични разходи по преноса	МВтч	879 727	850 205	805 026
Относителен дял на технологичните разходи по преноса	%	17,18%	17,54%	16,88%
Продажби :	МВтч	4 240 806	3 996 109	3 964 241
- жилищни нужди и асоциации	МВтч	3 195 428	3 021 031	3 036 829
- организации	МВтч	1 045 377	975 078	927 412
- бюджетни	МВтч	501 624	459 616	447 490
- небюджетни	МВтч	543 753	515 462	479 923



Фиг.2

За последните няколко години не се наблюдава изменение при разпределението на консумираната топлинна енергия по видове потребители (битови и небитови), което е видно от фиг. 3 по-долу.



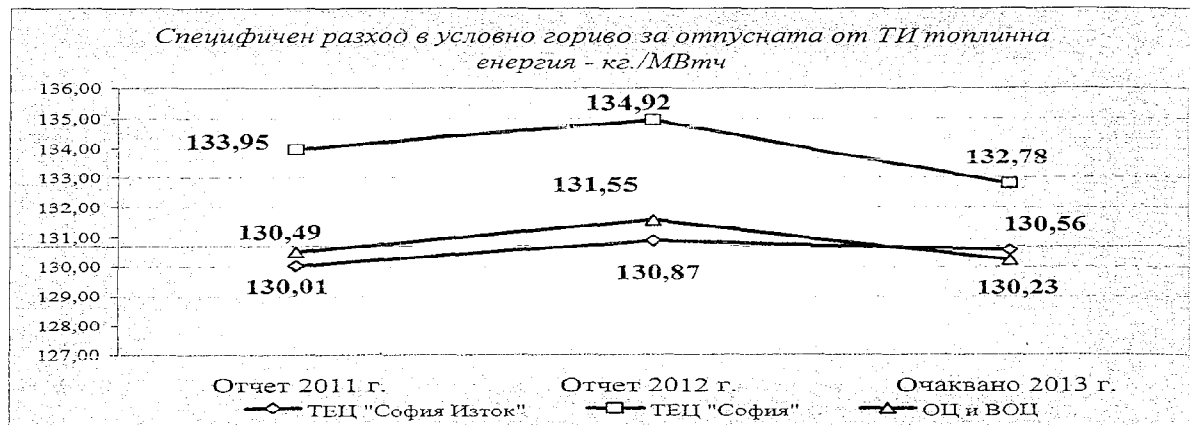
Фиг.3

Другият основен показател за качеството на работата е специфичният разход на условно гориво за производството на енергия. Средният специфичен разход за условно гориво при производството на електрическа и топлинна енергия е в пряка зависимост от работещите съоръжения през годината. Стремещт на дружеството е да произвежда топлинната енергия комбинирано и ефективно. За 2013 г. стойностите на специфичния разход за условно гориво при производството на електрическа и топлинна енергия са с по-добри показатели в сравнение с постигнатите през 2012 г, съответно с 2,32% по-малко за електро и 1,32% за топлопроизводство. Това свидетелства за поддържането на по-добри режими на работа на съоръженията в компанията, въпреки че част от тях са на предела на експлоатационния си живот. Трябва да се отбележи, че през месец юли ТЕЦ „София“ премина изцяло на резервно гориво мазут, поради ремонтни дейности на магистрален газопровод от страна на „Булгартрансгаз“ ЕАД, което неминуемо доведе до повишаване на специфичните разходи за централата.

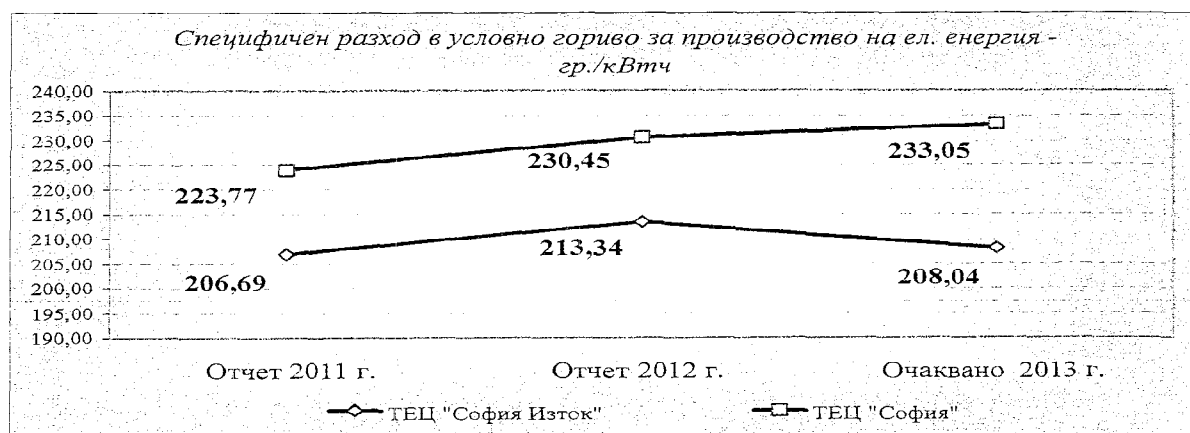
Специфичните разходи в условно гориво по отчетни данни за периода 2011-2013 г. са представени в таблица 4 и в фиг. 4 и фиг. 5.

Таблица 4

№	Специфичен разход в условно гориво	Мярка	Отчет		
			2011 г.	2012 г.	2013 г. очаквано
1.	За произведена ел. енергия	гр./кВтч	212,78	219,71	217,39
	ТЕЦ "София"	гр./кВтч	223,77	230,45	233,05
	ТЕЦ "София Изток"	гр./кВтч	206,69	213,34	208,04
2.	За отпусната от ГИ топлинна енергия	гр./кВтч	131,28	132,23	131,03
	ТЕЦ "София"	кг/МВтч	133,95	134,92	132,78
	ТЕЦ "София Изток"	кг/МВтч	130,01	130,87	130,56
	ОЦ и ВОЦ	кг/МВтч	130,49	131,55	130,23



Фиг.4



Фиг.5

2.3. Финансови показатели

2.3.1. Цени и приходи

Цените на електрическата и на топлинна енергия се утвърждават от ДКЕВР на база информация, изготвена от Дружеството в съответствие с изискванията на Наредбата за регулиране на цените на топлинната енергия.

2.3.1.1. Цена на електрическа енергия

Преференциалната цена на електрическата енергия през 2013 г. е както следва:

- от 01.01. -- 306,08 лв./МВтч, състояща се от индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 201,08 лв./МВтч и от добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ –105,00 лв./МВтч.

- от 01.04. – 299,36 лв./МВтч - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 194,36 лв./МВтч и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 105,00 лв./МВтч.
- от 01.08. – 266,93 лв./МВтч - индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 171,93 лв./МВтч и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 95,00 лв./МВтч.

2.3.1.2. Цени на топлинна енергия

През 2013 г. цените на топлинната енергия са коригирани от ДКЕВР спрямо промяната в цената на природния газ от 01.04.2013 г. и от 01.08.2013 г. със започване на новия регулаторен период, съгласно чл. 4, ал. 3 от Наредба за регулиране на цените на топлинната енергия, приета с ПМС № 131 от 16.06.2004 г., Обн. ДВ. бр.55 от 25 юни 2004 г., изм. ДВ. бр.61 от 27 юли 2007 г., изм. ДВ. бр.105 от 9 декември 2008 г. през следните периоди:

Топлинна енергия с топлоносител:	/ лв./МВтч/		
	От 01.01.	От 01.04.	От 01.08.
- гореща вода			
✓ за жилищни нужди и организации	83,31	80,12	79,89
✓ за асоциации по чл. 151, ал. 1 от ЗЕ и доставчици по чл. 149а от ЗЕ	80,81	77,72	77,49

2.3.1.3. Приходи

Приходите на "Топлофикация София" ЕАД се формират в най-голяма степен от основната дейност на дружеството – производство и продажба на електрическа и топлинна енергия. През 2013 г. приходите от продадената електро- и топлоенергия се очаква да бъдат 90% от общите приходи на компанията. Останалите 10% от общите приходи са от:

- услугата дялово разпределение на топлинната енергия в сгради етажна собственост;
- събрани глоби и неустойки от просрочени плащания от клиенти на топлинна енергия;
- събрани суми от обезценени вземания от топлинна енергия през предходни години;
- извършени услуги;
- приходи от нелицензионни дейности.

Очакваните приходи за 2013 г. от електрическа и топлинна енергия с топлоносител гореща вода възлизат на 568 852 хил. лв. и в сравнение с предходната година са с 5% по-ниски, в резултат на по-ниските цени, утвърдени от ДКЕВР за регулаторен ценови период 2013-2014 г. Това обстоятелство обуславя и намалението в общите приходи на компанията.

Приходите на Дружеството по отчетни данни за периода 2011-2012 г., както и очакваните приходи за 2013 г. са представени в *таблица 5*:

*Таблица 5
/хил. лв./*

№	Приходи	Отчет 2011	Отчет 2012	Очаквано 2013 г.
1	2	3	4	5
1.	Електрическа енергия	213 323	262 308	246 012
2.	Топлинна енергия	324 059	337 753	322 840
	- гореща вода общо, в т.ч.:	324 059	337 753	322 840
	- жилищни нужди	244 251	255 800	247 143
	- асоциации	5	5	5

	- организации	79 804	81 949	75 691
3.	Продадени емисии	5 307	0	0
4	Други приходи	40 883	40 667	43 051
5	Финансови приходи	334	512	683
	Общо приходи:	583 907	641 240	612 586

2.3.1.4. Разходи

Очакваните разходи на фирмата за 2013 г. възлизат на 631 413 хил. лв., разпределени както следва:

- ❖ Електрическа енергия 109 751 хил. лв.
- ❖ Топлинна енергия 513 925 хил. лв.
- ❖ Други 7 737 хил. лв.

Очакваните разходите за дейността към 31.12.2013 г. възлизат на 630 357 хил. лв., като разпределението им по икономически елементи е представено в *таблица 6*:

*Таблица 6
/хил. лв./*

Разходи	Отчет 2012 г.	Очаквано 2013 г.	Разлика (к.3-к.2)
1	2	3	4
Общо разходи	638 497	631 413	-7 084
1. Разходи по икономически елементи	637 162	630 357	-6 805
Суровини и материали	7 647	6 475	-1 172
Разход на горива	509 098	475 409	-33 689
<i>в т.ч.: производство</i>	508 317	474 700	-33 617
Енергия купена	8 560	9 027	467
Други парични разходи	30 845	33 016	2 171
Амортизации	29 901	36 000	6 099
Ремонт	4 118	4 031	-87
Обезценка на вземания	15 591	35 000	19 409
Данъци и такси	979	1 007	28
Заплати	24 659	24 644	-15
Начисления за ДОО	4 194	4 158	-36
Здравно осигуряване	1 569	1 591	22
2. Финансови разходи	1 335	1 056	-279

През 2013 г. общите разходи на „Топлофикация София“ ЕАД възлизат на 631 413 хил.лв., регистрирайки спад от 1% спрямо предходната година, въпреки намалението на разхода за гориво за производство с 6,6% спрямо 2012 г. Запазването на размера на общите разходи се дължи основно на очакваното увеличение на разходите за обезценка на вземания, поради въвеждането на три годишна давност за вземания от продажба на топлинна енергия, както и увеличеният разход за амортизации след извършена преоценка на дълготрайни материални активи и определяне на тяхната справедлива пазарна стойност.

В резултат на изискванията на МСС 16 „Имоти, машини и съоръжения“ и Счетоводната политика, е изготвена преоценка на дълготрайни материални активи на компанията, в резултат на което е определена нова пазарна стойност на активите. Лицензиращият оценител е определил тяхната пазарна стойност на 530 млн. лв., или със 199 млн. лв. повече от стойността им през 2012 г. Това увеличение е отразено в очакваното за 2013 г. като друг всеобхватен доход.

2.3.2. Събираемост

Ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД работи упорито за подобряване обслужването на клиентите, така че Топлофикация да се превърне в истинска търговска компания, която е в постоянен диалог със своите потребители. За подобряване обслужването на клиентите в касите са отворени 4 информационни гишета, където клиентите могат да получат всички услуги на едно място, без да е нужно посещение в съответния топлорайон. Във всички каси са монтирани ПОС терминали. Допълнителното удобство за абонатите, особено за тези, които са в чужбина е възможността да покриват онлайн сметките си – текущи и просрочени. Близко 75 000 от клиентите на Топлофикация София, с регистрация в системата ePay.bg, вече могат да заплащат не само текущи, но и просрочени сметки онлайн или на банкомат.

Ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД води проактивна политика за събиране на просрочените сметки. Компанията работи основно в рамките на тригодишната погасителна давност. От началото на 2013г. влезе в сила утвърдената Обща методика за събиране на вземанията и беше създаден отдел „Телефонен център“ с обособено звено за извънсъдебно събиране на вземанията от битови клиенти. Служителите от отдела са ангажирани с установяване на контакт по телефона с клиентите, които имат натрупани неплатени сметки, като същевременно консултират потребителя по отношение на сроковете и възможностите за плащане на задълженията. Отдел „Телефонен център“ е ангажиран и с напомняне към клиентите, сключили споразумение преди датата на съответния падеж. В резултат от дейността на отдела са събрани над 10 млн. лв. Ежедневно служители на компанията посещават клиенти, които имат неплатени задължения до 3 години, за да напомнят за просрочията и при необходимост на място да предложат възможности за споразумение за разсрочване.

С цел да бъдат избегнати утежняващите съдебни процедури клиентите, които имат натрупани текущи просрочени задължения могат да сключват споразумения с погасителен план. Така през 2010 г. са сключени 1861 бр., през 2011 г. - 2867 бр., а през 2012 г. - 3770 бр. споразумения за разсрочване на текущи задължения на битови потребители. За периода от 02.01.2013 г. до момента са сключени 1704 броя споразумения на обща стойност 3 707 хил. лв.

Експертите по събираемостта в „Топлофикация София“ ЕАД работят активно и за събиране на просрочените задължения на стопанските потребители към компанията, които са в размер на 53 990 хил. лв. От началото на 2013 г. с част от тях са сключени 120 броя споразумения за разсрочване в размер на 5 947 хил. лв.

Справка за 10-те най-големи длъжници на „Топлофикация София“ ЕАД към 15.11.2013 г.

Длъжници	Неплатени суми за доставена топлинна енергия до 15.11.2013 г. /лв./
Военномедицинска академия	1 800 073
„Столичен автотранспорт“ ЕАД	1 244 480
СУ "Св.Климент Охридски"	1 198 465
СК „Левски“	485 888
МГУ "Св. Иван Рилски"	356 419
“Академика 2011” ЕАД	339 178
“Столичен електротранспорт” ЕАД	287 108
5-та МБАЛ-София ЕАД	190 426
Ученическа спортна школа	126 487
ДУССД - М-во на вътрешните работи	83 424

Клиентите на компанията, които нямат просрочия или имат до 2 неплатени задължения, което е допустимо според нормативната уредба, се приемат за коректни клиенти и към 14.11.2013 г. те са 67,63% от общия брой потребители. Битовите клиенти със задължения към „Топлофикация София“ ЕАД от две до шест неплатени сметки са 6,35%. Общо считаме за лоялни около 74% от всичките клиенти на компанията. Основен проблем за събираемостта са 7,3% от битовите абонати /около 29 380 потребители/ със задължения от три и повече години, които дължат над 107 231 хил. лв. или 51% от вземанията на компанията.

Справка за просрочени задължения за топлинна енергия към 14.11.2013 г.

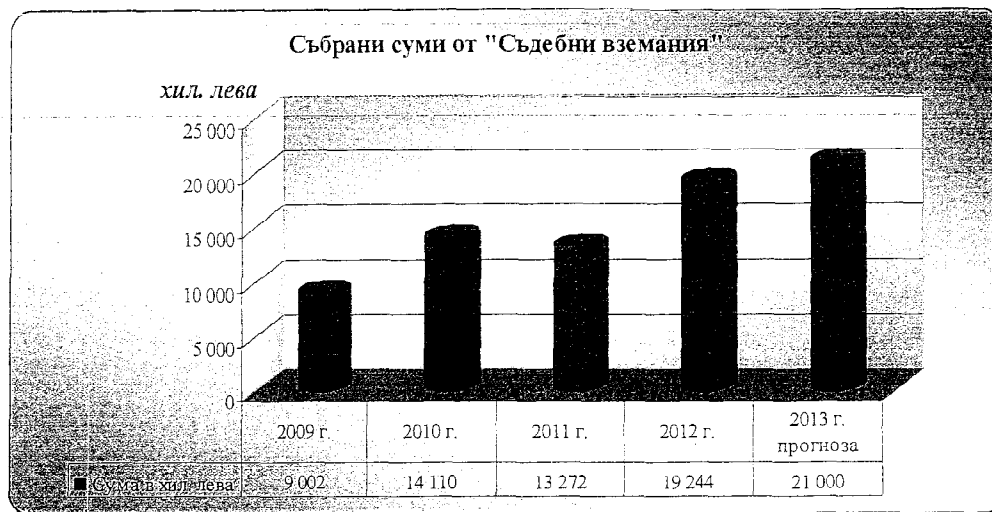
Клиенти	Брой клиенти	% от общия брой клиенти	Дължими суми лева
Клиенти без задължения	242 804	60,06%	0
Клиенти с 1 задължение	16 231	4,01%	1 671 060,98
Клиенти с 2 задължение	14 403	3,56%	2 640 142,04
Клиенти с от 2 до 6 задължения	25 666	6,35%	7 958 259,69
Клиенти с от 6 до 11 задължения	29 465	7,29%	20 151 889,85
Клиенти със задължения от 1 до 2 г.	33 924	8,39%	43 712 389,60
Клиенти със задължения от 2 до 3 г.	12 421	3,07%	25 866 639,93
Клиенти със задължения над 3 г.	29 352	7,26%	107 231 327,00
ОБЩО	404 266	100,00%	209 231 709,09

Принудителното събиране на просрочени вземания от некоректни потребители на топлинна енергия е крайната мярка, към която компанията прибегва след като всички други възможности за преговори и споразумения с клиента - длъжник са изчерпани безрезултатно.

През 2013 г. компанията предвижда да депозира в Софийски районен съд около 8 000 заявления за издаване на заповеди за изпълнение по чл. 410 от ГПК срещу длъжници – неизправни клиенти на топлинна енергия, както и да образува около 7 000 изпълнителни производства при частни съдебни изпълнители (ЧСИ). Очакваме гражданските дела, образувани по общия исков ред през 2013 г. да са около 5 000, а сумите събрани вследствие образувани съдебни производства да надвишат 21 000 хил. лв. От началото на годината до момента са сключени над 1 700 споразумения за просрочени съдебни задължения на стойност над 3 000 хил. лв., от тях по новия ред 620 броя на обща стойност 1 126 хил. лв.

Тази статистика при сравнение с аналогична такава от предходни години е онагледена в *таблица 7*, където се наблюдава значително завишение на събираемостта по съдебните производства през последните години.

Таблица 7



2.4. Задължения

Текущите и нетекущите задължения на фирмата за 2013 г. са в размер на 637 150 хил. лв. Увеличили са се с около 5,2% спрямо тези за 2012 г., които възлизат на 603 971 хил. лв. С най-голям относителен дял е задължението на компанията към „Български енергиен холдинг“ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД за потребен природен газ.

През разглеждания период редовно се погасяват текущите задължения към бюджета и краткосрочните задължения по отпуснатите банкови заеми от Европейската банка за възстановяване и развитие и Международна банка за възстановяване и развитие.

Очакваните задължения към 31.12.2013 г. са представени в *таблица 8*:

Таблица 8

Задължения	Хил. лв.	%
Природен газ	503 522	79,03
- БЕХ	351 215	55,12
- Булгаргаз	152 307	23,90
Други доставчици	14 501	2,28
Кредити	38 827	6,09
Персонал	2 950	0,46
Бюджет и НОИ	3 550	0,56
Пасиви по отсрочени данъци	9 000	1,41
Безвъзмездни средства, предоставени по програми	64 000	10,04
Други	800	0,13
ОБЩО:	637 150	100

2.5. Вземания

Очакваните краткосрочни вземания на компанията към 31.12.2013 г. по балансова стойност възлизат на 640 390 хил. лв. при отчетени през 2012 г. 608 293 хил. лв. Увеличението е в размер на 32 092 хил. лв., като основен фактор за този ръст е акумулирането на неустойки за просрочени плащания върху вземания от топлинна енергия, както и очакваното увеличение на вземането от „НЕК“ ЕАД за продадена електрическа енергия.

Очаквани вземания към 31.12.2013 г. са представени в *таблица 9*:

Таблица 9

Вземания	Хил. лв.	%
Топлинна енергия	391 390	61,12
Клиенти за услугата дялово разпределение	6 000	0,94
Електрическа енергия	50 000	7,81
Съдебни и присъдени вземания	190 000	29,67
Други вземания	3 000	0,47
ОБЩО:	640 390	100

3. БИЗНЕС ПЛАН ЗА 2014 г.

Основните задачи, заложи в Бизнес план 2014 г. на „Топлофикация София“ ЕАД са: анализ и приложение на всички възможни технически и организационни мерки и решения в дейността, които ще доведат до подобряване ефективността, намаляване разходите за производство, преноса и разпределението на топлинна енергия и повишаване събираемостта на вземанията от потребителите на топлинна енергия.

3.1. Основни положения

3.1.1. Производство и продажба на електрическа и топлинна енергия

Настоящият Бизнес план е изготвен на база прогнозни данни за основните технически и икономически показатели през 2014 г., като подробна информация се съдържа в *Приложение №1*.

За топлофикационното дружество, водеща е продажбата на топлинна енергия. Нейният размер, технологичните разходи по преноса и собствените нужди, определят количеството на произведената топлинна енергия. На база тази енергия е определено прогнозното количество произведена електрическа енергия в двете топлоелектрически централи.

Продажба на топлинна енергия

При определяне прогнозните количества на продажбите са анализирани тенденциите на пазара на топлинна енергия по отношение на: брой консуматори, присъединен топлинен товар, потребление на топлинна енергия за отопление и битово горещо водоснабдяване. Взети са предвид и необходимите дейности за ремонт и инвестиции, които се отразяват на възможността на работата на основните съоръжения за производство и пренос на енергия.

Прогнозните продажби на топлинна енергия са в размер на 4 088 400 МВтч, което представлява минимално намаление с около 0,1% от средните продажби за последните пет години и се обуславя от следните фактори:

- Броят на клиентите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода, забавя темпа си на растеж. От 2010 г. се наблюдава спад в ръста на присъединяване на нови потребители, като през последните две години той не надхвърля 1%. Подробни данни за клиентите на „Топлофикация София“ ЕАД са посочени в точка 3.1.2;
- Потреблението на топлинна енергия трайно намалява, независимо от присъединяването на нови клиенти. Общата консумация на топлинна енергия за последните 10 години е намаляла с над 16 %, като броят на клиентите за същия период е нараснал с 14%. Значително е намалението на топлинната енергия за отопление на жилищните сгради с над 20%. В основата на тази тенденция е намаленото потребление от страна на клиентите, както и заради предприетите индивидуални мерки за пестене на топлинна енергия (основно саниране на сградите) и от замяната на старите абонатни станции с нови, които са със съвременни системи за регулиране на потребената топлинна енергия;
- Планирана реконструкция на над 37 км. тръбопроводи, което ще намали възможностите за доставка на топлинна енергия на засегнатите абонати през периода на реконструкциите;
- Няма клиенти на топлинна енергия с топлоносител водна пара.

Производство на топлинна енергия

Прогнозното количество на произведена топлинна енергия отчита планираните продажби, технологичните разходи по преноса и необходимата енергия за собствени нужди в топлоизточниците. То е с 1% по-малко от средното за последните 5 години, въпреки че

продажбите са намалени само с 0,1% спрямо същия период. Това на практика представлява чувствително увеличение на ефективността на производството и се обуславя от следните предпоставки:

- През 2014 г. планираните технологични разходи са в размер на 830 000 МВтч, което представлява минимално увеличение спрямо очакваните за 2013 г. Това увеличение е в следствие по-голямото планирано топлопроизводство за 2014 г., тъй като е заложено намаление на относителния дял на технологичните разходи по преноса спрямо този от 2013 г. Планираните технологични загуби по преноса са едни от най-ниските за последните 8-10 години. Намалението ще е резултат от планираната реконструкция на около 37 км., топлопреносна мрежа, чийто пълен ефект ще се прояви през 2015 г. Очакванията са, че с последователната мащабна подмяна на трасета, за която има осигурени безвъзмездни средства от МФК, ще се постигне стабилизиране на мрежата и ще се овладее процесът на интензивно стареене, който е в основата на по-големите технологични разходи, в сравнение със западноевропейските и аварийността по топлопреносната мрежа. Информация за технологичните разходи по преноса е представена на *фиг. 9а* и *фиг. 9б*;



Фиг. 9а



Фиг. 9б

- Планирани са действия по подобряване на работата на абонатните станции и своевременно отстраняване на проблеми с регулацията в тях, което ще доведе до постигане на по-добри технологични показатели и намаляване на загубите. Мерките за непрекъснат контрол по откриване на течове и своевременно отстраняване на аварии по топлопреносната мрежа ще продължават да бъдат прилагани и през 2014 г.;
- Прогнозните собствени нужди на топлинна енергия за 2014 г. ще са минимално завишени спрямо очакваните за 2013 г., в следствие по-голямото производство и поради планираната самостоятелна работа на топлоизточниците през летния период. Въпреки това, собствените нужди от топлинна енергия са с 6 % по-ниски от средните за последните за 5 години.

Производство на електрическа енергия

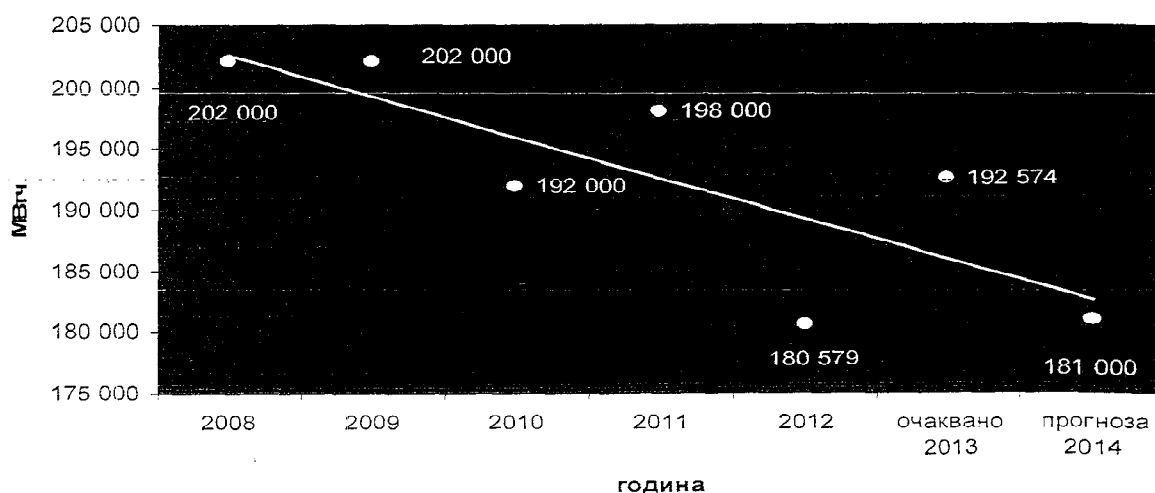
Производството на електрическа енергия е съпътстващо на производството на топлинна енергия. Прогнозните количества за 2014г. са с около 6% по-малко от произвежданото през последните пет години, поради:

- ✓ Спиране на енергийната част на ТЕЦ "София" за 15 дни. Произведената топлинна и електрическа енергия от ТЕЦ „София“ през летния период е изцяло комбинирана;
- ✓ Планирана самостоятелна работа на топлофикационните райони през летния период. В последните години през летните месеци „Топлофикация София“ ЕАД се стреми да

доставя на своите клиенти предимно топлинна енергия, произведена по комбиниран способ. ТЕЦ „София“ захранва с комбинирано произведена топлинна енергия клиентите на ОЦ „Земляне“ и ОЦ „Люлин“. Поради големия обем планирани реконструкции по мрежата и монтирането на новата каскадно свързана турбина ТГ№8А в ТЕЦ „София“, тази схема на работа не може да се планира за 2014г.;

- ✓ Собствените нужди от електрическа енергия, като основен компонент на производството са планирани на ниво с около 6 % по-ниски от средните за последните пет години, в следствие целенасочената работа с прилагане на мерки за намаляването им и по-малкото производство. Информация за собствени нужди и разходи за трансформация за последните седем години са представени на *фиг.10*;

Собствени нужди и разходи за трансформация при производство на електрическа енергия



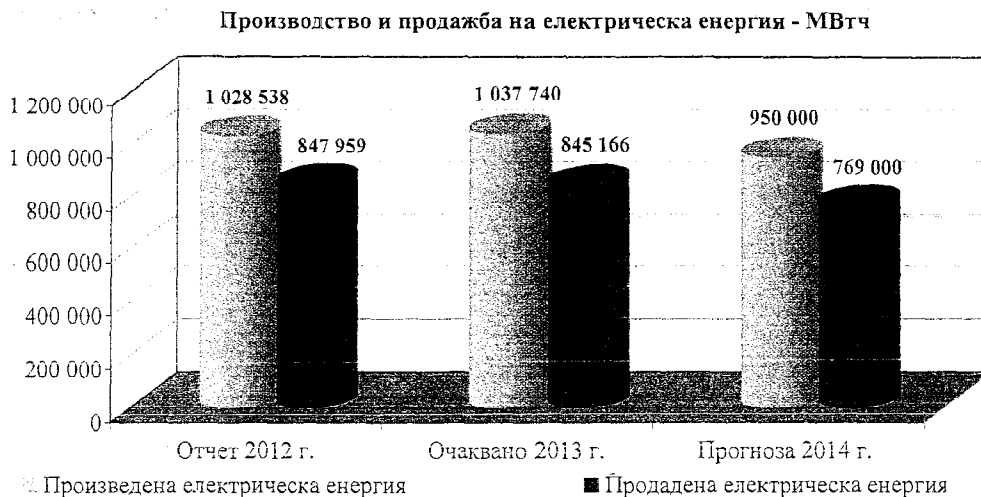
Фиг.10

Продажба на електрическа енергия

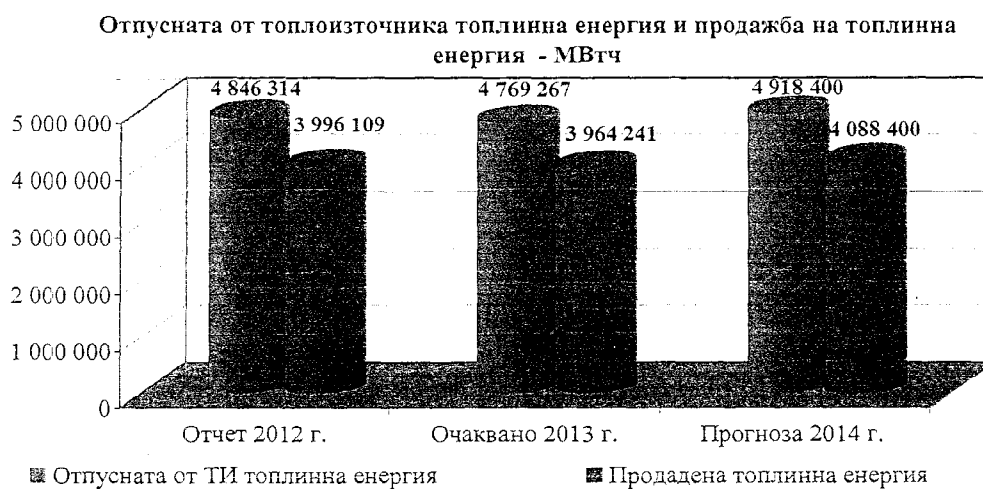
Продажбата на електрическа енергия е следствие от планираното производство е в размер на 769 000 МВтч. Производството и продажбата на електрическа и на топлинна енергия през периода 2012-2014 г. са представени в *таблицата 10*, *фиг.11* и *фиг.12*:

Таблица 10

Показатели	Мярка	Отчет 2012г.	Очаквано 2013 г.	Прогноза 2014 г.
Производство на електрическа енергия	МВтч	1 028 538	1 037 740	950 000
Продажби от електрическа енергия	МВтч	847 959	845 166	769 000
Отпусната от ТИ топлинна енергия	МВтч	4 846 314	4 769 267	4 918 400
Технологични разходи по преноса на топл. енергия	МВтч	850 205	805 026	830 000
Относителен дял на разходите по преноса към отпуснатата топл. енергия.	%	17,54%	16,88%	16,88%
Продажби на топлинна енергия	МВтч	3 996 109	3 964 241	4 088 400



Фиг.11



Фиг.12

3.1.2. Клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД

Прогнозната структура на продажбите на топлинна енергия за 2014 г. по потребители е както следва:

- *Клиентите на топлинна енергия с топлоносител гореща вода:*
 - за битови нужди 92,17%
 - за небитови нужди 7,83%; от тях:
 - Бюджетни 6,76%
 - Небюджетни 93,24%

Броят на клиентите, ползващи топлинна енергия е даден в *таблица 11*, като основен дял в продажбите на топлинна енергия заемат битовите клиенти:

Таблица 11

Клиенти	Очаквано 2013 г.	Прогноза 2014 г.
Клиенти на топлинна енергия с топлоносител гореща вода:	436 500	438 500
Битови	402 690	404 180
Асоциации	1	1
Небитови - от тях:	33 810	34 320
Бюджетни	2 311	2 320
Небюджетни	31 499	32 000

През 2014 г. планираме увеличение на клиентите на топлинна енергия спрямо предходните години, въпреки намаления темп на присъединяване на нови сгради. Броят на битовите потребители през 2014 г. се очаква да нарасне спрямо 2013 г. с около 2 000 бр.

3.1.3. Цени на енергията

При изготвяне на прогнозните приходи от електрическа и топлинна енергия са използвани цени, действащи от 01.08.2013 г., съгласно Решение № Ц-024/29.07.2013 г на ДКЕВР:

➤ Цена на електрическа енергия

Цената на електрическата енергия е преференциална, която към 01.08.2013 г. възлиза на 266,93 лв./МВтч, като включва индивидуална цена на комбинирана електрическа енергия – 171,93 лв./МВтч и добавка по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ – 95 лв./МВтч.

➤ Цена на топлинна енергия

Цената на топлинната енергия се образува в съответствие с изискванията на Наредба за регулиране на цените на топлинната енергия. Групите и видовете разходи, които се включват в тях, подлежат на одобрение от Държавна комисия за енергийно и водно регулиране, която определя и норма на възвръщаемост на капитала за дружеството. Приходите в прогнозата за 2013 г. са определени при цени на топлинна енергия, с топлоносител гореща вода, както следва:

- Гореща вода за жилищни нужди и за организации - 79,89 лв./МВтч;
- Гореща вода за асоциации доставчици по чл. 151, ал. 1 и чл. 149а от ЗЕ – 77,49 лв./МВтч;

От 2011 г. е прекратена продажбата на топлинна енергия с топлоносител водна пара.

Изменението на цените на топлинната и електрическата енергия, както и тази на природния газ от 2005 г. до сега е представено на *фиг. 13*:



Фиг. 13

3.1.4. Приходи

„Топлофикация София“ ЕАД формира приходите си основно от продажбата на електрическа и топлинна енергия, които през 2014 г. възлизат на 90% от общите приходи.

➤ Прогнозните приходи от електрическа и топлинна енергия с топлоносител гореща вода са определени при цени действащи от 01.08.2013 г. Те възлизат на 531 891 хил. лв., като са по-ниски от очакваните през 2013 г., основно от по-ниските цени на електрическа и топлинна енергия. Справка за приходите, по видове потребители са дадени в *таблица 12*:

*Таблица 12
/хил. лв./*

Приходи	Очаквано 2013 г.	Прогноза 2014 г.
1	2	3
Общо приходи от електрическа и топлинна енергия, в т.ч.:	568 852	531 891
- от продажба на електрическа енергия	246 012	205 269
- от продажба на топлинна енергия с топлоносител гореща вода	322 840	326 622
- битови и асоциации	247 149	255 091
- небитови	75 691	71 531

➤ Другите приходи са в размер на 34 700 хил. лв. и включват суми от:

- постъпления от услугата дялово разпределение на топлинна енергия;
- неустойки за просрочено заплащане на дължими суми от клиенти на компанията;
- финансови приходи и др.

3.1.5. Събираемост

„Топлофикация София“ ЕАД ще продължи проактивна политика за повишаване на събираемостта в две посоки – текуща събираемост и по просрочени задължения. В следствие на прилагането на Мерките за повишаване на текущата събираемост през отоплителен сезон 2013-2014 г. се очаква ръст на събираемостта на годишна база с около 20%. Ще продължи и прилагането на Мерки за повишаване на събираемостта и просрочените задължения, като усилията на компанията са съсредоточени предимно в просрочията в рамките на тригодишната погасителна давност.

Нарастването на събираемостта се очаква основно от ефектът от прилагането на програмите за насърчаване на лоялните клиенти на компанията, които са:

- Програма „Търговска отстъпка” - 3% търговска отстъпка за заплатена фактура в 30 дневен срок от датата на издаването – когато клиентът е заплатил до последния ден на месеца, следващ консумацията, всичките си задължения той ще получи 3% отстъпка от общата фактурирана сума за месеца на консумация. В програмата участват лоялни клиенти, които нямат просрочени месечни задължения за потребена топлинна енергия. Отстъпката се получава при заплащане на месечната дължима сума за топлинна енергия, като се приспада от същата;
- Програма “Разсрочена лоялност” – в програмата участват всички клиенти на “Топлофикация София” ЕАД, които избират да плащат на равни месечни вноски и нямат просрочени месечни задължения за потребена топлинна енергия. Разделена е в зависимост от това дали клиента по настоящем заплаща на равни вноски или влиза в програмата за първи път, а именно:
 - а) „Разсрочена лоялност за нови клиенти” – бонус за плащане на 11 равни вноски:
 - първа месечна вноска се плаща с 50% отстъпка;
 - при плащане до последния ден на месеца, клиентът получава 3% отстъпка от фактурата за текущия месец. (програма “Търговска отстъпка”).

- б) „Разсрочена лоялност за стари клиенти” – бонус за плащане на 11 равни вноски:
- при плащане до последния ден на месеца, клиентът получава 3% отстъпка от фактурата за текущия месец (програма “Търговска отъпка”)
 - при плащане на десет месечни сметки през периода в срок, единадесетата се плаща с 50% отстъпка.
- Програма „Лоялен клиент – битови абонати” - в програмата участват лоялни клиенти, които нямат просрочени задължения за топлинна енергия за предходния месец, за 1, 2, 3 и повече години, като спечелената сума се приспада от сметките за потребена топлинна енергия през следващите месеци на спечелилия абонат до покриване на съответната стойност, но за срок не по-дълъг от 12 (дванадесет) поредни месеца. В програма „Лоялен клиент – битови абонати” не участват служители на "Топлофикация София" ЕАД.
- Месечна – Лоялен клиент: всеки месец ще се теглят чрез нотариус 50 лоялни клиенти, които ще печелят бонус в размер на 60% от платената сума за топлинна енергия през изминалия месец. Тази сума ще се приспада от сметката за следващия/следващите месеци;
 - Годишна – Лоялен клиент за 1 година: всяка година ще се теглят чрез нотариус 30 лоялни клиенти, на които ще се приспада 80% от платената сума за топлинна енергия през изминалата година. Тази сума ще се приспада, чрез топлинна енергия през следващите месеци до покриване на стойността, за срок не по-голям от 12 (дванадесет) поредни месеца;
 - Годишна – Лоялен клиент за 2 години: всяка година ще се теглят чрез нотариус 30 лоялни клиенти, на които ще се приспада 90% от платената сума за топлинна енергия през изминалата година. Тази сума ще се приспада, чрез топлинна енергия през следващите месеци до покриване на стойността, за срок не по-голям от 12 (дванадесет) поредни месеца;
 - Годишна – Лоялен клиент за 3 и повече години: всяка година ще се теглят чрез нотариус 30 лоялни клиенти, на които ще се приспада 100% от платената сума за топлинна енергия през изминалата година. Тази сума ще се приспада, чрез топлинна енергия през следващите месеци до покриване на стойността, за срок не по-голям от 12 (дванадесет) поредни месеца.

За повишаване на събираемостта на просрочените задължения ще се работи в зависимост от размера на просрочените задължения и периода на забавяне, както следва:

- активно изпращане на напомнителни писма до клиенти на компанията с просрочени задължения до 500 лв. и с период на просрочие между 60 и 90 дни;
- провеждане на телефонни разговори с клиенти на компанията с просрочени задължения от 501 лв. до 1000 лв. и с период на просрочие между 90 и 180 дни с цел убеждаването им да заплатят доброволно и/или разсрочено задълженията си;
- активен диалог с клиенти на компанията с просрочени задължения между 180 и 900 дни и/или размер на дълга между 1000 лв. и 2500 лв. чрез посещения на адреси на клиента;
- разсрочване на задълженията за определен срок, съгласно т. 4 от решение № 84 на СОС (прието на заседание на 28.02.2013 г., съгласно протокол № 35, т. 12 от дневния ред) и подписване на споразумение с клиента или оказване на съдействие при изясняване на случаи на рекламация, довели до спиране на плащанията;
- при непостигане на споразумение за доброволно плащане на дължимите суми за топлинна енергия и просрочия над 900 дни и/или задължения над 2500 лв. да се пристъпва към събиране на вземането по съдебен ред;

- активизиране на работата със съдебно-изпълнителните служби и Камарата на медиаторите;
- активизиране на компанията в публичното пространство чрез:
 - участие в публични дискусии в медийното пространство, при разясняване на пазарната и социална политика на компанията;
 - превантивно информиране на клиентите за настъпили промени в ценообразуването на топлинната енергия и очаквани равнища на сметките по време на отоплителния сезон;
 - постоянен диалог с клиентите на компанията чрез всички възможни комуникационни канали;
 - максимално използване на възможностите на новата информационна система и интегрирането ѝ с интернет страницата на дружеството, с цел подобряване информираността на клиентите с възможности за обратна връзка.

Не на последно място основна задача и приоритет на компанията и през 2014 г. остава подобряването на обслужването на клиентите, свързано с по-добра информираност, вежливо отношение, учтивост и бърза обратна връзка при комуникацията с тях.

3.1.6. Прогноза за производствени разходи

Производствените разходи за 2014 г. са определени на база необходимостта от изпълнение на производствената, ремонтната и инвестиционната програми, свързани с лицензионната дейност на фирмата, както и социалната програма към служителите на „Топлофикация София” ЕАД. Подробна информация за отделните видове разходи и техният относителен дял е представена в *Приложения № 1 и 2*.

3.1.6.1. Променливи разходи

Прогнозните променливи разходи заемат 79,6% от общите разходи на фирмата. Те възлизат на 492 889 хил. лв. и включват:

➤ разходи на горива за производство

Количеството на горивото за производство е функция на планираната производствена програма и на специфичния разход за производство на единица енергия. За 2014 г., планираните стойности на специфичния разход за условно гориво при производството на електрическа и топлинна енергия, са с по-добри показатели в сравнение с очакваните за 2013 г., съответно с 1,39% по-малко за електро и 0,06% за топлопроизводство. Това свидетелства за планираните по-добри режими на работа на съоръженията в компанията в сравнение с предишната година, както и на въвеждането в експлоатация на нова високоефективна мощност в ТЕЦ „София”.

Стойността на горивото за производство на електрическа и топлинна енергия е определена при цена на природния газ от 630 лв/хм³, действаща от 01.08.2013 г. и възлизаща на 478 676 хил. лв. Тези разходи представляват 77,3% от общите разходи на Дружеството. Компанията произвежда енергия основно с природен газ, но съгласно действащите разпоредби поддържа на склад резервно гориво (тежко котелно гориво - мазут), което се използва при аварийни ситуации.

➤ други променливи разходи

Другите променливи разходи включват стойността на: закупена електрическа енергия за нуждите на топлоизточниците, мрежовите помпени станции и абонатните станции;

промишлена и питейна вода; вода от собствени водоизточници; химикали и др. те заемат 2,3% от общите разходи на компанията и възлизат на 14 214 хил. лв.

Основен дял от тях (66,92%) заемат **разходите за купена електрическа енергия** за производствени нужди в отоплителните централи, временните отоплителни централи, абонатните станции и в мрежовите помпени станции. Общото количество на планираната за закупуване електрическа енергия е в размер на 64 389 хил. кВтч и е увеличено спрямо предходната година, поради планираната разделна работа на топлоизточниците през летния период. Общите разходи на компанията за купена електрическа енергия са в размер на 9 512 хил. лева и са определени на база осреднени цени за електрическата енергия средно и високо напрежение, във връзка с прилагането на „Правилата за търговия с електрическа енергия и регулираната такава за ниско напрежение от ДКЕВР. Разходите са завишени, поради увеличение на цените.

Второ място по значимост – 27,95% заемат **разходите за вода** (промишлена, питейна и от собствен водоизточник), които са определени при действащите към 31.08.2013 г. цени и възлизат общо на 3 972 хил. лв. За 2014 г. общото прогнозно количество вода за нуждите на дружеството е намалено с 15% спрямо средното за последните 4 години. Самостоятелната работа на топлорайоните през летния период, която се характеризира с по-ниски работни налягания по ТПМ и засилване на процеса по идентифициране на проблемните участъци, са мотивите за планиране на по-ниски загуби от пропуски и съответно по-малки разходи за вода. Планираните **разходи за химикали** за обработка на водата са в размер на 730 хил. лв., които са съобразени с намалените количества вода за 2014 г. и последните цени на доставени реагенти.

Консумация на вода за периода 2012 – 2014 г. е представена в *таблица 13*:

Таблица 13

Консуматори на вода	Мярка	Отчет 2012 г.	Очаквано 2013г.	Прогноза 2014 г.
ТЕЦ "София"	хил. м3	2 525	2 169	1 832
<i>в т.ч: условно чиста вода</i>	"-	2 467	2 125	1 790
ТЕЦ "София Изток"	"-	2 831	2 284	1 936
<i>в т.ч: условно чиста вода</i>	"-	2 790	2 240	1 870
ОЦ "Земляне"	"-	359	290	407
ОЦ "Люлин"	"-	192	180	233
ВОЦ	"-	87	74	84
Помпени станции	"-	13	12	13
Други	"-	11	11	11
Общо разход:	"-	6 018	5 018	4 516

3.1.6.2. Постоянни разходи

Прогнозните постоянни разходи възлизат на 125 449 хил. лв., като представляват 20,26% от общите разходи на фирмата и включват:

➤ Разходи за материали

За 2014 г. са предвидени разходи за материали на стойност 2 239 хил. лв., които са планирани с 3,4% по-малко от очакваните за 2013 г. и със 17,0% от отчетените за 2012 г. Най-голям дял заемат разходите за горива за автотранспорт – 33,5%, следвани от материали за текущо поддържане – 31,2%.

Разходи за материали по елементи за периода 2012-2014 г. са дадени в *таблица 14*:

Таблица 14

Разходи за материали по елементи (хил. лв.)	Отчет 2012 г.	Очаквано 2013 г.	Прогноза 2014 г.
Горива за автотранспорт	781	710	750
Питейна вода – администр. сгради	219	190	189
Електрическа енергия – администр.	117	100	120
Материали за текущо поддържане	1 062	690	700
Работно облекло	287	393	250
Канцеларски материали	118	120	120
Материали за автотранспорт	79	80	75
Инструменти	36	35	34
Общо сума	2 699	2 318	2 239

➤ **Разходи за външни услуги**

Прогнозните разходи за външни услуги възлизат на стойност 15 016 хил. лв. и представляват 2,4% от общите разходи и са с 1 474 хил. лв. повече от очакваното за 2013 г. Този ръст се дължи на планираното увеличение на разходите за въоръжена охрана, поради изискването за засилено ниво на сигурност в обектите на "Топлофикация София" ЕАД. (ТЕЦ „София“ и ТЕЦ „София Изток“ са стратегически обекти от национално значение от 10.01.2013 г., чрез обнародвано постановление № 3 на Министерски съвет, както и ръста в разходите за инкасиране на топлинна енергия, които пряко зависят от обема инкасирани парични средства от специализираните фирми.

Таблица 15

Видове разходи (хил. лв.)	Отчет 2012г.	Очаквано 2013 г.	Прогноза 2014 г.
Външни услуги	12 964	13 542	15 016
- застраховки	358	350	400
- съобщения, обяви, маркетинг, реклама и връзки с обществеността	82	80	90
- разходи за комуникации	342	330	350
- квалификация	51	47	60
- абонаментно поддържане (компютърна техника, интернет, охранителни системи, климатици, асансьор, счетоводен продукт, помпи и др.)	318	270	300
- въоръжена охрана и ППО	1 025	1 100	1 708
- услуги граждански договори	29	30	10
- печат на материали и копирни услуги	31	35	25
- текущо поддържане и ремонт	269	250	270
- проверка на уреди	134	130	120
- абонамент на вестници и списания	11	7	8
- съдебни и нотариални разходи	1 649	2 001	2 000
- наеми	38	40	25
- ползване на информация	163	125	150
- проверка на счетоводни отчети	71	30	100
- преоценка на ДМА		20	0
- одит на длъжности и работни места			0
- инкасиране на топлинна енергия	1 537	2 000	2 500
- дялово разпределение на топлинна енергия	6 071	6 000	6 000
- печат и доставка на фактури	779	712	900
- други	5	5	0

➤ **Други парични разходи**

Другите парични разходи възлизат на стойност 9 676 хил. лв. и представляват 1,6% от общите разходи. Спрямо очакваните за 2013 г. те са намалени със 152 хил. лв.

Разпределение на разходите за периода 2012–2014 г. са дадени в *таблица 16*:

Таблица 16

Видове разходи (хил. лв.)	Отчет	Очаквано	Прогноза
	2012г.	2013 г.	2014 г.
Други разходи	10 174	9 828	9 676
- охрана на труда	131	110	61
- служебни карти и пътувания	198	190	190
- командировки	29	27	20
- топлинна енергия за собствени нужди	707	691	700
- организационни дейности	5	6	0
- членски внос за участие в браншови организации	0	3	5
- ваучери за храна по Наредба 11	1 050	1100	1200
- провизирани обезщетения и отпуски с осигуровки	293	300	300
- опазване на околната среда	269	225	200
- неустойки към „Булгаргаз“ ЕАД	6 751	6229	6000
- глоби и неустойки	3	0	0
- щети при аварии	3	0	0
- брак на материали	32	0	0
- брак на ДМА	551	0	0
- отписани съдебни вземания	1	250	300
- бонусни програми за клиенти	141	700	700
- други	11	0	0

➤ **Разходи за амортизационни отчисления на дълготрайни активи**

Амортизационните отчисления на дълготрайните активи се изчисляват в съответствие с принципите на счетоводната политика на фирмата, съобразени с българското законодателство. Компанията начислява амортизации на дълготрайни материални и нематериални активи с изключение на:

- природни ресурси – земи, гори, терени и др.;
- неупотребявани в дейността на дружеството – новопридобити за периода до въвеждането им в употреба;
- в процес на придобиване;
- в процес на ликвидация;
- напълно амортизираните до остатъчната им стойност.

За всеки амортизируем актив или група активи се утвърждава амортизационен план, който е база за изготвяне на обобщен амортизационен план на дружеството, като се прилага определен метод на амортизация.

През 2014 г. разходите за амортизации са планирани с 2 002 хил.лв. повече спрямо очакваните разходи за 2013 г., в резултат на въвеждането в експлоатация на новата инвестиция в ТЕЦ „София“.

➤ **Разходи за ремонт**

За 2014 г. са предвидени средства за ремонт на стойност 5 174 хил. лева, което представлява около 1% от общите разходи на фирмата. Ремонтната дейност в топлоизточниците и в топлопреносната мрежа изцяло и единствено е подчинена на надеждността на системата, при осигуряване на нормативните изисквания, свързани с безопасността. Тя се извършва на база годишна ремонтна програма, съставена след подробна и задълбочена оценка на най-неотложните ремонтни работи в топлоизточниците и в топлопреносната система. По-голяма част от дейностите се планира да бъдат изпълнени със собствени сили, което в последните години е политика на ръководството на компанията, дори по отношение на ремонти, засягащи основни производствени съоръжения. Разходите за ремонти на дружеството през периода 2007 – 2013 г. са дадени в *таблица 17*:

*Таблица 17
/хил. лева/*

Години	2008 г. отчет	2009 г. отчет	2010 г. отчет	2011 г. отчет	2012 г. отчет	2013 г. оачквано	2014 г. Прогноза
Разходи за ремонт	3 504	3 291	3 232	3 430	4 118	4 031	5 174

Разпределението на средствата за ремонт в топлофикационната система за 2014 г. е представено в *Приложение № 4*.

➤ **Разходи за персонала**

За 2014 г. са предвидени общо разходи за персонала на стойност 39 382 хил. лв., което е 6,36% от общите разходи на фирмата, в т.ч средства за заплати – 4,03%. Средствата за работна заплата са определени на база действащите към 01.01.2013 г. основни работни заплати на персонала, доплащанията по КТ и КТД и прогнозна численост на персонала, необходим за осъществяване на дейността. Не е предвидено увеличение на основните работни заплати. Завишаването на средствата за работна заплата с 1,3% спрямо предходната година е в резултат на завишаване на процента за трудов стаж и професионален опит, който нараства ежегодно и дава отражение в посока на увеличение и на средствата за извънреден труд. Разходите за персонал за 2013 и 2014 г. са дадени в *таблица 18*:

Таблица 18

№	Разходи - хил. лв.	Очаквано 2013 г.	Прогноза 2014 г.
	Общо разходи за персонала	40 038	39 382
1.	<i>Средства за работна заплата</i>	24 644	24 971
2.	<i>Вноски за ДОО</i>	4 158	4 247
3.	<i>Здравни осигуровки</i>	1 591	1 623
4.	<i>Социална дейност</i>	9 646	8 542

3.1.7. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма за 2014 г. е на обща стойност 61 038 449 лева, като собствените средства са за обекти на стойност 49 825 097 лева, а привлечените са в размер на 11 213 352 лв. Привлечените средства са грант, от Международен фонд „Козлодуй” и са предназначени за приоритетните обекти на компанията за 2014 г. - реконструкция на енергиен котел в ТЕЦ „София”, модернизация на ТГ №3 в ТЕЦ „София Изток” с нова противонагнетателна турбина, както и изграждането на Ко-генерираща инсталация във ВОЦ „Овча купел 2”. През 2014 г. ще започне изграждането на такава и във ВОЦ „Хаджи Димитър”, като финансирането ще бъде със средства на дружеството.

В програмата са включени необходимите средства за довършване на предходни обекти и разходите за материалите от склад, които ще се вложат при изпълнението им. Материалите от склад възлизат на 1 532 хил. лв.

Инвестиционната програма на Дружеството за 2014 г. е подчинена на реализацията на проекти в посока надеждност, енергийна ефективност, екология и са свързани изцяло с изпълнение на предвидените мерки в програмата за оздравяване на „Топлофикация София” ЕАД. Приоритетни обекти в топлоизточниците, освен изброените по-горе са:

- ✓ Изграждането на нов каскадно свързан турбогенератор № 8А в ТЕЦ „София”, с който ще се повиши ефективността на инсталацията и централата като цяло. След проведена обществена поръчка за инженерингово изпълнение има подписан договор за изпълнение с международния консорциум „Дженерал Енерго”. Финансирането е изцяло със собствени средства на компанията;
- ✓ Подмяна на нагревни повърхности на водогрейни котли с доставки, изпълнени през предходните години, в ТЕЦ „София”, ОЦ „Земляне” и ОЦ „Люлин”;
- ✓ Подмяна на арматура в топлоизточниците;
- ✓ Подмяна на колектор и паропрегревател за енергиен котел в ТЕЦ „София Изток”.

Програмата в топлопреносната мрежа следва стратегията на компанията за ежегодни мероприятия по рехабилитация на мрежата с главна цел намаляване на технологичните разходи за пренос и продължава мащабните реконструкции за подмяна на участъци от ТПМ с нови 37 км.

Предвидено е изграждането на около 2 км. тръбопроводи за захранване на нови клиенти, както и изкупуване на енергийни обекти, съгласно задълженията на дружеството. Планирани са и дейности по възстановяване на топлинна изолация, като през 2014 г. усилията са насочени към топлофикационните камери.

Инвестиционната програма за 2014 г. е ясна илюстрация на провежданата политика за обновяване на компанията. Отлаганите с години инвестиции в генериращите мощности доведоха до сериозни трудности при постигане на показателите за ефективност и до невъзможност да се отговори адекватно на новите екологични норми при производството на енергия. В този смисъл изпълнението на приоритетните обекти в програмата за 2014 г. е единствено възможния път за оздравяване на компанията и нейното бъдещо развитие.

3.2. Финансов резултат за 2014 г.

Прогнозният финансов резултат на компанията за 2014 г. е загуба в размер на **52 146 хил. лв.** (Приложение №1).

Една от съществените причини за прогнозния отрицателен финансов резултат на компанията е намалените цени на електрическа и топлинна енергия, определени от ДКЕВР при запазване на цената на природния газ, както и невъзможността за осъществяване на схемата на работа през летните месеци. В резултат на това се очаква "Топлофикация София" ЕАД да реализира допълнително загуба в размер 33 000 хил. лв.

В Бизнес плана на компанията са заложили и очакваните промени в акциза за природния газ от 2014 г. с промени в Закона за акцизите и данъчните складове. Акцизът за природния газ, използван за отопление, е увеличен от 0,10 лв. на 0,60 лв. за гигаджаул, в следствие на което компанията увеличава разходната си част с още 10 500 хил. лв.

В резултат на извършената преоценка от лицензиран оценител, както и разходите за амортизация на влезлите в експлоатация съоръжения след определяне на справедливата им пазарна цена, финансовият резултат ще се влоши с още около 8 500 хил.лв.

3.3. Прогноза за паричния поток

Входящите прогнозни парични потоци за 2014 г. са формирани основно от:

- постъпления от клиенти;

Изходящите парични потоци се състоят от изплащане на:

- задължения към доставчици на горива, електрическа енергия, суровини и материали;
- инвестиционна и ремонтна програми;
- суми, определени въз основа на нормативни актове;
- други, необходими за осигуряване на нормална работа на фирмата.

Данните за паричния поток на дружеството са представени в *Приложение № 8*.

3.4. Финансов отчет – отчет за финансовото състояние и отчет за дохода

Прогнозният финансов отчет на компанията за 2014 г. е изготвен в съответствие с изискванията на международните счетоводни стандарти и с българското законодателство.

Отчетът за финансовото състояние и отчета за дохода са показани в *Приложения № 6 и 7*.

3.5. Предпоставки за изпълнение на Бизнес плана за 2014 г.

Съветът на директорите на “Топлофикация София” ЕАД ще реализира поетапно следните структурни и организационни действия по изпълнението на Бизнес плана за 2014 г:

Структурни и организационни промени в производствена дейност:

- Изготвяне на подробни планове за необходими технологични подобрения в съществуващите схеми на двете централи с инсталации за комбинирано производство, с цел увеличаване ефективността на производството на топлинна и електрическа енергия по комбиниран начин;
- В топлофикационните райони, експлоатиращи и поддържащи топлопреносната мрежа:
 - Намаляване на разхода на добавъчна вода, чрез бързото локализиране и отстраняване на аварии;
 - Настройка на автоматизираните абонатни станции, с цел постигане на оптимални параметри на топлоносителя, чрез които се гарантира качеството на топлоснабдяване.
- Извършване на ежемесечен текущ контрол за количествените и качествени показатели по топлофикационни райони;
- Анализирание на междинния отчет на основните технико-икономически показатели заложи в Бизнес плана на компанията, в края на всяко тримесечие, с цел вземане на своевременни мерки за подобряване ефективността на работа на съоръженията.

3.6. Заключение

Направеният разчет за 2013 г. е с отчетни данни към 31.08.2013 г. За останалите четири месеца са използвани заложените в Бизнес план 2013 г. технико-икономически показатели. Трябва да се отбележи, че от 01.08.2013 г. ДКЕВР намали цената на високоефективно произведената електрическа енергия с 10,8% (32,43 лв./МВтч) и на топлинната енергия с 0,28% (0,23 лв./МВтч). Също така от 2014 г. е планирано увеличение на акциза за природен газ, използван за отопление от 0,10 лв. на 0,60 лв. за гигаджаул. Всичко това ще доведе до намаляване приходите на компанията, което води до влошаване на финансовия резултат на „Топлофикация София” ЕАД за 2014 г. с още около 33 000 хил. лв. спрямо предходната година. Освен това с приемане на нова цена на електрическата енергия от 01.01.2014 г., която е с 7,62 лв./МВтч по-ниска от досега действащата, компанията ще получи още около 5 860 хил. лв. по-малко приходи, при запазване на разходната част. Това ще доведе до допълнително влошаване на планирания финансов резултат, който би бил загуба в размер на около 58 000 хил. лв.

Ръководството на компанията е убедено, че за прилагането на ефективни решения по определянето на ценовите нива на електрическата и топлинната енергия и за заплащането на услугата по топлоснабдяване на столицата е необходима адекватна промяна в нормативната база, с цел поставянето ни в нормални пазарни условия от една страна, както и регламентиране и защита правата на коректните клиенти от друга.

Преработения Бизнес план на “Топлофикация София” ЕАД за 2014 г. е приет с решение на Съвета на директорите от Протокол № 64 от 14.01.2014 г.



ПРЕДСЕДАТЕЛ:

Бизнес план 2014 г. – „Топлофикация София” ЕАД
/ЕЛЕН ГЕРДЖИКОВ/