



БИЗНЕС ПЛАН
НА
„ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД
2023 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

1. ВЪВЕДЕНИЕ	5
2. АКТУАЛНО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА 2022 Г.	7
2.1. Основни фактори, оказващи влияние върху дейността на Дружеството през 2022 г.	7
2.2. Предприети мерки от страна на ръководството за подобряване финансовото състояние и смекчаване на негативното влияние на регулаторните и конюнктурни фактори през 2022 г.	13
2.3. Изпълнение на Инвестиционна и Ремонтна програма и основни проекти в процес на реализация	15
2.3.1. Изпълнение на Инвестиционна и Ремонтна програма за 2022 г.	15
2.3.2. Основни проекти в процес на реализации през 2022 г.	17
2.4. Производство и продажба на енергия	23
2.4.1. Производство и продажба на електрическа енергия през 2022 г.	23
2.4.2. Производство и продажба на топлинна енергия през 2022 г.	24
2.5. Дялово разпределение	27
2.6. Финансово-икономически показатели	28
2.6.1. Регулирани цени през 2022 г.	28
2.6.2. Приходи	30
2.6.3. Разходи	31
2.6.4. Задължения	33
2.7. Обслужване на клиенти и управление на вземания	37
3. БИЗНЕС ПЛАН ЗА 2023 Г.	43
3.1. Основни параметри и допускания при изготвянето на Бизнес план 2023 г.	44
3.2. Потенциални рискове за изпълнението на Бизнес плана	46
3.3. Основни проекти и приоритети през 2023 г., целящи подобряване на технологичното и финансовото състояние на „Топлофикация София“ ЕАД	47
3.3.1. Провеждане на открита процедура по ЗОП за Привличане на инвеститор с цел технологична модернизация, подобряване на ефективността и финансово- икономическо оздравяване	48
3.3.2. Мероприятия на снижаване на емисиите NOx на енергийни котли ЕК 220 т/ч ст. № 1 и 2 в ТЕЦ „София Изток“ и ЕК 220 т/ч ст. № 9 в ТЕЦ „София“	49
3.3.3. Продължаване на програмата за рехабилитация на топлопреносната мрежа	50
3.3.4. Изграждане на Ко- генериращата инсталация във ВОЦ „Овча купел 2“	51
3.3.5. Реализиране на 3-та фаза на SCADA системата за мониторинг и дистанционен контрол на абонатни станции (абонатни станции в ТР „Земляне“ и ТР „Люлин“)	51
3.3.6. Доразвитие на Мониторинг система за локализиране на пробиви по топлопреносната мрежа	52
3.3.7. Изграждане на локална топлофикационна система в кв. Орландовци	52
3.3.8. Програма – клиенти и събираемост за 2023 г. – планирани дейности и инициативи за дейността по обслужване на клиентите.	52
3.3.9. Оптимизация на дейността по пренос на топлинна енергия чрез продължаване на проекта за имплементиране на софтуера „TERMIS“	55
3.3.10. Внедряване на алтернативни източници на енергия в производствения цикъл и консумацията на обекти собственост на „Топлофикация София“ ЕАД.	55
3.3.11. Активно управление на несвързаните с лицензионната дейност активи	56
3.4. Производствена програма и технико-икономически показатели за 2023 г.	56
3.4.1. Производство и продажба на топлинна и електрическа енергия	57
3.4.2. Производство и продажба на електрическа енергия	59
3.5. Очаквани резултати от дейността през 2023 г.	59
3.5.1. Прогнозни приходи през 2023 г.	59
3.5.2. Прогноза за оперативните разходи през 2023 г.	61

3.5.3. ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ	62
3.5.4. УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ	63
3.5.5. ПРОГНОЗНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	66
3.5.6. ПРОГНОЗЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА 2023 г.	66
3.5.8. ПРОГНОЗЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2023 г.	67
3.6. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА И РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА 2023 г.	67
3.7. ПЛАН ЗА ОПТИМИЗИРАНЕ НА РАЗХОДИТЕ В ИЗПЪЛНЕНИЕ НА НАРЕДБА № Е-РД-04-4 ОТ 14 ЮЛИ 2016 г. НА МИНИСТЕРСТВО НА ЕНЕРГЕТИКАТА	67
4. ЗАКЛЮЧЕНИЕ	67

Приложения:

Приложение №1: Основни технико-икономически показатели на „Топлофикация София“ ЕАД - отчет за периода 2020 – 2022 г. и прогноза за 2023 г.

Приложение №2: Прогноза за оперативните разходи на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г.;

Приложение №3: Ремонтна програма на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г.;

Приложение №4: Инвестиционна програма на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г.;

Приложение №5: Отчет и прогноза за всеобхватния доход на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 2020 – 2023 г.;

Приложение №6: Отчет и прогноза за финансовото състояние на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 2020 - 2023 г.;

Приложение №7: План за оптимизиране на разходите в изпълнение на чл. 16, ал.2 от Наредба № Е-РД-04-4 от 14 юли 2016 г. на Министерство на енергетиката;

Приложение №8: Графики с резултатите от дейностите по обслужване на клиенти във връзка с Кампания по Обща фактура 2022 г. от старта ѝ на 15.07.2022 г. до 30.09.2022 г.

Списък на фигурите:

Графика 1 - Сравнение между прогнозната цена на природния газ използвана от КЕВР при ценообразуването и утвърдените помесечните цени на „Булгаргаз“ ЕАД.....	9
Графика 2 - Сравнението между действащата цена на топлинната енергия и цената, каквото следва да бъде при прилагане на реалните цени на природния газ	10
Графика 3 - Изпълнение на Инвестиционната програма на "Топлофикация София" ЕАД за периода 2020 - 2022 г.	16
Графика 4 - Изпълнение на Ремонтната програма на "Топлофикация София" ЕАД за периода 2020 - 2022 г.	16
Графика 5 - Продадена електрическа енергия, собствени нужди и технологични разходи за трансформация	24
Графика 6 - Продажба на топлинна енергия и технологични разходи по преноса	25
Графика 7 - Специфичен разход в условно гориво за отпусната от ТИ топлинна енергия	26
Графика 8 - Специфичен разход в условно гориво за производство на електроенергия	26
Графика 9 - Клиенти на услугата дялово разпределение 2017 – 2022 г.	27
Графика 10 - Обслужвани уреди за дялово разпределение 2016 - 2022 г.	28
Графика 11 - Обслужвани партии от ФДР в гр. София	28

Графика 12 - Цени на топлинна енергия, електрическа енергия, природен газ и въглеродни емисии за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2022 г.	30
Графика 13 - Възникнали и погасени задължения за природен газ през 2021 и 2022 г.	34
Графика 14 - Динамика на дълга към "Булгаргаз" ЕАД за периода 2020 – 2022 г.	35
Графика 15 - общ дълг на "Топлофикация София" ЕАД към "Булгаргаз" ЕАД и БЕХ ЕАД и динамика на цента на природния газ за периода януари 2021 – декември 2022 г.	36
Графика 16 - Технологични разходи по преноса на топлинна енергия	57
Графика 17 - Отпусната от топлоизточниците и отчетена топлинна енергия.	58
Графика 18 - Производство и продажба на електрическа енергия.	59
Графика 19 - Относителен дял на приходите – предв. отчет за 2022 г. и прогноза за 2023 г.	61

СПИСЪК НА ТАБЛИЦИТЕ:

Таблица 1 – Натрупан недовзет приход по чл. 8, ал. 10 от Наредба 5 за регулиране цените на топлинната енергия.	10
Таблица 2 - Производство и продажба на електрическа енергия за периода 2020- 2022 г.	23
Таблица 3 - Отпусната и отчетена топлинна енергия за периода 2020 - 2022 г.	24
Таблица 4 - Специфични разходи в условно гориво.	25
Таблица 5 – Цени на електрическа и топлинна енергия през 2022 г.	29
Таблица 6 – Регулирани цени на природен газ от общественния доставчик през 2022г.	29
Таблица 7 - Приходи за периода 2020 - 2022 г.	31
Таблица 8 - Разходи за периода 2020 - 2022 г.	32
Таблица 9 – Задължения и други пасиви към 31.12.2021 г. и предварителен отчет към 31.12.2022 г.	33
Таблица 10 - Кампания по изравнителни сметки за периода 15.07.2022 г. - 30.09.2022 г.	39
Таблица 11 - Брой подадени заявления за възстановяване на суми в брой.	39
Таблица 12 - Брой нови сгради за периода 01.01.2022 г. до 31.10.2022 г.	40
Таблица 13 - Събрани суми в брой и на POS терминал, върнати суми и брой обслужени клиенти.	40
Таблица 14 – Прогнозна цена на природен газ през 2023 г.	45
Таблица 15 – Прогнозна цена на електрическа енергия в сегмент „ден напред“ през 2023 г.	45
Таблица 16 – Прогнозни ценови параметри за 2023 г. по тримесечия.	46
Таблица 17 - Производство и продажба на топлинна и електрическа енергия за 2021 г. и 2022 г. и прогноза за 2023 г.	57
Таблица 18 – Приходи – предварителен отчет за 2022 г. и прогноза за 2023 г.	60
Таблица 19 – Променливи разходи.	62
Таблица 20 - Разходи за материали.	63
Таблица 21 - Разходи за външни услуги.	63
Таблица 22 - Други разходи.	64
Таблица 23 - Разходи за персонал.	65
Таблица 24 - Прогнозни задължения към 31.12.2023 г.	66

1. ВЪВЕДЕНИЕ

Настоящият Бизнес план се изготвя в изпълнение на чл. 20, ал. 1 от Наредба за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала на Столична община, приета от Столичния общински съвет с Решение № 489 по Протокол № 22 от 22.10.2020 г.

„Топлофикация София“ ЕАД („Топлофикация София“/Дружеството/Компанията) е най-голямото общинско предприятие в гр. София, както и най-голямото топлофикационно дружество в страната, обслужващо над 70% от всички потребителите на централизирано топлоснабдяване. Както всички компании от енергийния сектор, Дружеството се стреми да съвместява от една страна вменените му със Закона за енергетиката задължения към обществото, свързани със сигурността на снабдяването, непрекъснатостта и качеството на услугите, защита на околната среда и поддържането на „обществено приемлива“ цена, а от друга страна, интересите си на търговско дружество.

Потенциалът за производство на електрическа енергия по високоефективен комбиниран начин и за спестяване на първична енергия от „Топлофикация София“ е много голям. Такива са и възможностите, които градска топлофикационна мрежа с размерите на софийската предлага за внедряване на алтернативни източници на енергия, в качеството си на система за енергийно съхранение. Когенерационните и топлофикационните технологии са напълно в духа на „зеления преход“, Парижкото споразумение и имат значим потенциал за краткосрочното намаление на емисиите от парникови газове. При теоретичното извеждане на Дружеството от енергийната система на столичния град, топлинната мощност ще трябва да бъде заменена с електрически мощности и отопление на твърдо гориво. Това ще доведе до увеличение на въглеродния отпечатък на страната, допълнително замърсяване на въздуха в града и претоварване на локалната електропреносна мрежа.

Това превръща „Топлофикация София“ ЕАД във важен стратегически обект за енергийната сигурност на страната и на гр. София и е основен партньор на Столична община в процеса по подобряване качеството на въздуха и жилищната среда в столицата.

Към момента на изготвяне на Бизнес план 2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД притежава следните лицензи:

1. Производство на топлинна енергия - Лицензия № 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. и № И8-Л-032/25.09.2020 г. на КЕВР;

2. Производство на топлинна и електрическа енергия – Лицензия № Л-032-03/15.11.2000 г., изменена с решение № И3-Л-032/10.10.2011 г.; № И4-Л-032/28.08.2015 г. и № И5-Л-032-05/22.12.2015 г. и № И6-Л-032 от 21.06.2016 г. И7-Л-032/28.02.2019 г., и № И8-Л-032/25.09.2020 г. на КЕВР;

3. Пренос на топлинна енергия – Лицензия №Л-033-05/15.11.2000 г., изменена с решение № И1-Л-033-05/23.04.2007 г. и № И2-Л-033/12.12.2011 г. № И8-Л-032/25.09.2020 г. на КЕВР;

4. Търговия с електрическа енергия - № Л-468/27.04.2016 г.;

5. Търговия с природен газ - № Л-56115 от 28.09.2021 г.;

6. Удостоверение за регистрация № Р-34-3/23.09.2015 г. за вписване в публичния регистър на Министерството на икономиката, енергетиката и туризма за извършване на услугата дялово разпределение с уреди Siemens, Sensus, Apator, Qvedis.

Дружеството осъществява дейността си чрез Централно управление и четири топлофикационни района: ТР „София“, ТР „София Изток“, ТР „Земляне“ и ТР „Люлин“, които са без статут на отделни юридически лица. Общо в Дружеството са обособени единадесет централи (обекта) за производство на енергия:

- ТЕЦ „София“ - топлоелектрическа централа за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия;
- ТЕЦ „София Изток“ - топлоелектрическа централа за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия;
- ОЦ „Земляне“ - отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ОЦ „Люлин“ - отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Суха река“ - временна отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Хаджи Димитър“ - временна отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Левски Г“ - временна отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Орландовци“ - временна отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Овча купел 1“ - временна отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Овча купел 2“ - временна отоплителна централа за производство на топлинна енергия;
- ВОЦ „Инжстрой“ - централа за производство на топлинна енергия.

Бизнес планът за 2023 г. включва прогнозни данни на основните технически и финансово-икономически показатели на Дружеството, както и предварителен отчет за 2022 г. Документът обединява прогнози за производствена програма, финансово-икономическото състояние, инвестиционна и ремонтна програма, основните проекти, ключовите аспекти и инициативи, които Дружеството ще изпълнява през 2023 г. Изброените елементи обхващат цялата дейност на Дружеството, като между тях съществува взаимосвързаност, тъй като отклонение във всеки един води до съответна промяна и в останалите.

2. АКТУАЛНО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА 2022 г.

Изминалата 2022 г. със сигурност е една от най-предизвикателната и трудна година за „Топлофикация София“ ЕАД през последните десетилетия. Дружеството започна годината в условията на наложен мораториум върху цените на топлинната енергия, а в следствие неконтролируемото покачване на цените на енергоносителите и в частност на природния газ доведе до безпрецедентна ситуация, в която Дружеството продава произведената топлинна енергия на цени в пъти под реалната себестойност, като в резултат на това Дружеството ежесечно отчита рекордни финансови загуби, а задълженията за природен газ нараснаха с невидан до момента темп. Негативният ефект от тези обстоятелства се подсилва от нестабилната политическа обстановка и липсата на редовно правителство, което да предприеме нужните действия и да продължи схемите за компенсация на държавно ниво.

През 2022 г. ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД продължи спазването на строга финансова дисциплина, като паричните потоци бяха управлявани оптимално в условията на ограничени финансови ресурси. Беше продължен фокусът върху подобряване на клиентското обслужване и повишаването на събираемостта, като плащанията по текущите задължения за природен газ бяха приоритизирани в рамките на възможностите, които осигуряваха входящите парични потоци.

Продължи реализацията на проектите, свързани с модернизация и рехабилитация на основни съоръжения в производството и топлопреносната мрежа, чиято цел е осигуряване на надеждно, сигурно и по-ефективно производство и пренос на топлинната и електрическа енергия при спазване на изискванията за високоефективно производство и опазване на околната среда.

„Топлофикация София“ ЕАД извършва основната си дейност в силно регулирана среда, която до голяма степен ограничава възможността на мениджмънта за пряко и съществено влияние върху финансовото състояние на Дружеството. Въпреки това, през 2022 г. ръководството положи значителни усилия и предприе редица мерки за оптимизиране на дейността и смекчаване на негативното влияние на регулаторните и конюнктурни фактори, които са в основата на отчетената загуба през годината и са извън сферата на влияние на мениджмънта.

2.1. Основни фактори, оказващи влияние върху дейността на Дружеството през 2022 г.

Съгласно предварителния финансов отчет към 31.12.2022 г. очакваният финансов резултат на „Топлофикация София“ ЕАД е загуба в размер на 336 361 хил. лв. Негативният ефект от значителното увеличение на разходната част на Дружеството в резултат на регулираните цени на природния газ и борсовите цени на квотите беше частично неутрализирано чрез активното участие на пазарния сегмент „ден напред“ на „Българска независима енергийна борса“ ЕАД (БНЕБ), където Дружеството се възползва от растящите цени на електроенергията и регистрира

рекордни приходи от продажби. Въпреки това, останалите елементи на приходната част, които са регулаторно лимитирани – приходите от топлинна енергия и приходите от Фонд СЕС, бяха недостатъчни да покрият оперативните разходи, в резултат на което Дружеството ежесечно отчиташе загуба от дейността.

Регулаторен фактор

Основна причина за отчетената загуба, нарасналите задължения за природен газ и влошеното финансово състояние на Дружеството е социалният елемент, който Регулаторът прилага при образуването на цените на произвежданата от Дружеството топлинна енергия и електрическа енергия от високоефективно комбинирано производство. Традиционно КЕВР признава по-нисък размер на ценообразуващите разходи и съответно да утвърждава цени, които не покриват пълната себестойност на произвежданата от Дружеството продукция, съблюдавайки социалната поносимост на цената на топлинната енергия, като в резултат на това Дружеството отчита загуба от дейността и увеличение на задълженията за природен газ.

Регулаторният фактор увеличи своето влияние особено много при последните два регулаторни прегледа за утвърждаване на цените от 01.07.2021 г. и от 01.07.2022 г. С цел да запази социалната поносимост на цената на топлинната енергия в условията на военен конфликт на територията на Европа, нарастващи цени на енергийните ресурси и допълнителен инфлационен натиск от смущенията във веригата за доставки в резултат на Covid-19 пандемията, КЕВР приложи изключително рестриктивен подход, като коригира голяма част от ценообразуващите елементи.

От 01.07.2022 г. КЕВР утвърди цени за новия регулаторен период юли 2022 – юни 2023 г., както следва:

- Цена на топлинна енергия: 137,86 лв/МВтч;
- Преференциална цена на електрическата енергия: 1 213,28 лв/МВтч, в т.ч.:
 - Премия от Фонд СЕС: 785,82 лв/МВтч, в която е включена корекция по чл. 8, ал 10 от Наредба 5 за регулиране цените на топлинната енергия в размер на 412,46 лв/МВтч, представляващи компенсация за недовзетия приход от изминалия регулаторен период, който комисията изчисли в размер на 332 270 хил. лв.;
 - за новия регулаторен разглеждания период КЕВР прогнозира пазарна цена на електрическата енергия в размер на 427,46 лв/МВтч;

Определянето на цените за „Топлофикация София“ ЕАД беше извършено при средна прогнозна цена на природния газ за регулаторен период юли 2022 – юни 2023 г. в размер на 118,45 лв/МВтч. Междувременно цената на природния газ продължи да се увеличава и в резултат на ограниченията на част от доставките на синьо гориво от Русия за Европейските държави. При тези условия търсенето на природен газ през летните месеци беше изключително високо поради стремежа за ускорено запълване

на газовите хранилища, което от своя страна предизвика абсолютни ценови рекорди. Така само три месеца след като КЕВР прогнозира цена от 114,84 лв/МВтч за трето тримесечие на 2022 г., за м. септември беше утвърдена цена от 353,21 лв/МВтч. През м. октомври и м. ноември последва значително намаление на цените поради въвеждането в експлоатация на интерконекторната връзка с Република Гърция и възможността за доставка пълните количества азерски газ на значително по-ниска цена спрямо пазарната. Със стартирането на отоплителния сезон и увеличението на консумацията, в микса на потреблението бяха включени количества от газохранилището в „Чирен“, които бяха нагнетени на високите цени през летните месеци, което от своя страна доведе до покачване на цената през м. декември 2022 г.

Графика 1 - Сравнение между прогнозната цена на природния газ използвана от КЕВР при ценообразуването и утвърдените помесечните цени на „Булгаргаз“ ЕАД



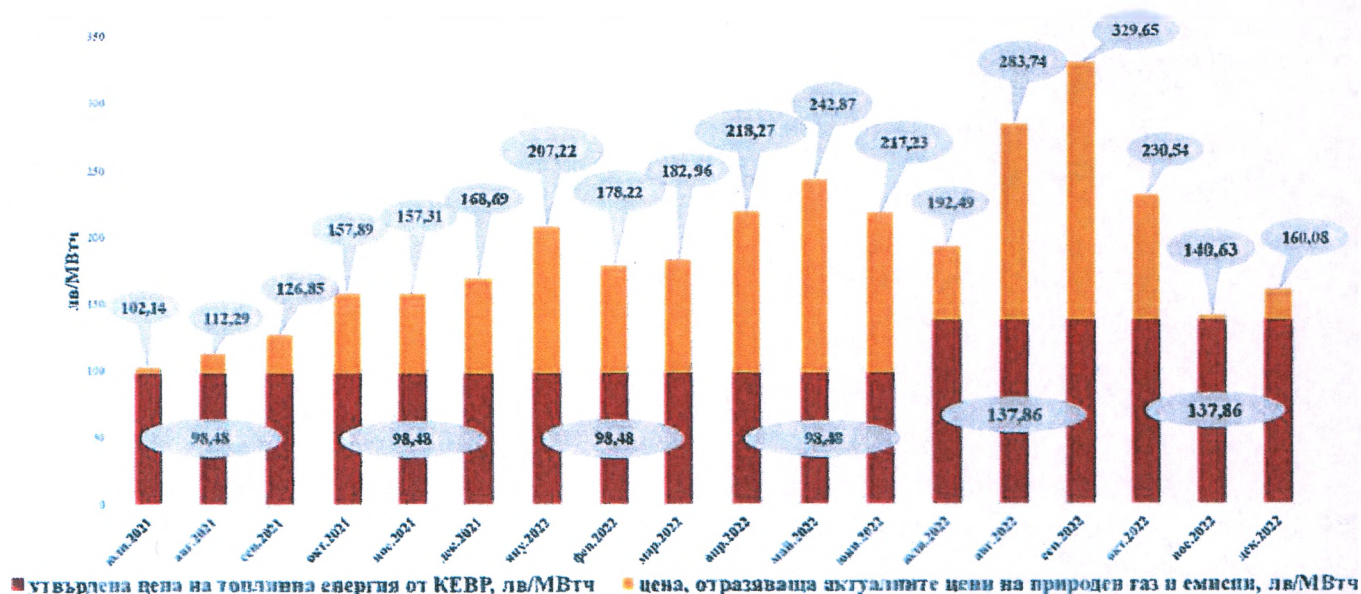
В резултат на описаните отклонения в цената на природния газ „Топлофикация София“ ЕАД ежесмесечно натрупваше недовзет приход съгласно чл. 24 а, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на електрическата енергия и чл. 8, ал. 10 от Наредбата за регулиране на цените на топлинната енергия. Изчислен към 07.02.2023 г. от м. юли 2021 г. до края на м. януари 2023 г. акумулираният недовзет приход възлиза на близо 479,2 млн. лв., в т.ч. невъзстановена част от регулаторен период 2021/2022 в размер на 250,1 млн. лв. и новосформиран от настоящия регулаторен период от 229,1 млн. лв.

Таблица 1 – Натрупан недовзет приход по чл. 8, ал. 10 от Наредба 5 за регулиране цените на топлинната енергия

	млн. лв.
невъзстановен недовзет приход от рег. период 21/22	-250,1
недовзет приход от юли 2022 до януари 2023г., в т.ч.:	-229,1
от природен газ	-243,4
от въглеродни емисии	14,3
държавна компенсация	0,0
Натрупан недовзет приход към 31.01.2023	-479,2

Описаните обстоятелства и наложеният мораториум върху цените на електроенергията, ВиК услугите и топлинната енергия на регулиран пазар поставиха Дружеството пред сериозни ликвидни затруднения, които рефлектираха в значително покачване на задълженията към „Булгаргаз“ ЕАД и ограничена възможност за редовно обслужване на дългосрочните споразумения с БЕХ ЕАД. На *Графика 2* е представено сравнение между утвърдената от КЕВР цена на топлинна енергия и реалните цени, получени при прилагане на утвърдените за съответния месец цени на природен газ и въглеродни емсии.

Графика 2 - Сравнението между действащата цена на топлинната енергия и цената, каквото следва да бъде при прилагане на реалните цени на природния газ



Регулаторният риск беше идентифициран и от американския консултант Black & Veatch, при изготвянето на Плана за модернизация на Дружеството, в който като основна предпоставка за реализацията на инвестиционните намерения е дефинирана

необходимостта от навременно и пълно отразяване на цените на природния газ и въглеродните емисии в тарифите на произвежданата от Дружеството енергия.

Мораториум върху цените

С Решение от 15.12.2021 г. Народното събрание, с оглед справяне с ценовата криза и защита на гражданите от повсеместния ръст на цените на енергоносителите, прие решение за налагане на мораториум върху цената на електроенергията, ВиК услугите и топлинната енергия на регулиран пазар, като запази цените за първото тримесечие на 2022 г. на нивата от 16.12.2021 г. Тъй като КЕВР определя премиите за високоефективно комбинирано производство (ВЕКП) в едно ценово решение с цената на топлинната енергия като резултат от общо производство по изменение на цените, наложеният мораториум обхваща и премията, която Дружеството получава от Фонд СЕС. Съгласно нормативната уредба КЕВР има право да актуализира цените не по-често от веднъж на шест месеца, в резултат на което поради наложения мораториум Дружеството извършваше дейността си при фиксирана цена на топлинната енергия и премия за ВЕКП през целия регулаторен период 01.07.2021 – 30.06.2022 г.

Войната в Украйна и последици за дейността на Дружеството

На 24 февруари 2022 г. Руската федерация обяви „специална военна операция“ на територията на Република Украйна, след като дни по-рано с указа на президента на Русия бяха признати като самостоятелни държави Донецката народна република и Луганската народна република. Военните действия бяха осъдени от множество държави и бяха наложени санкции върху активи и операции, притежавани от Руската държава и определени лица. Военните действия предизвикаха бежанска криза от украински граждани.

Заради нахлуването на Русия в Украйна и усложнената обстановка, САЩ и Европейския съюз наложиха пакет от санкции на Руската федерация, в отговор на безпрецедентното военно нападение. Мерките имат за цел да наложат икономическа и политическа тежест, а именно индивидуални санкции, икономически, дипломатически мерки, ограничения върху медиите и т.н. Икономическите санкции включват ограничаване на достъпа на някои руски банки и дружества до първичните и вторичните капиталови пазари в ЕС, забрана за износ на стоки, ограничаване на достъпа на Русия до определени чувствителни технологии и услуги, изключване на определение банки от международната система SWIFT и др.

В резултат на военния конфликт цените на енергийните ресурси се повишиха значително, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19, като ценовите сътресения оказаха влияние и в световен мащаб. Цените на природния се увеличиха допълнително и след ограничаванията на част от доставките на синьо гориво от Русия за Европейските държави. При тези условия търсенето на природен газ през летните месеци беше изключително високо поради стремежа за ускорено

запълване на газовите хранилища, което от своя страна предизвика абсолютни ценови рекорди.

В отговор на наложените санкции Руската федерация обяви едностранно като задължително условие за доставка на природен газ по действащите договори, разплащанията да бъдат извършвани в рубли. По този начин, въпреки наличието на валиден договор за доставка между „Булгаргаз“ ЕАД и „Газпром Експорт“ ООО със срок до 31.12.2022 г., от руската страна беше изпратено уведомление, че поради отказа за плащане в рубли доставките на природен газ ще бъдат преустановени, считано 27 април 2022 г.

Преките рискове за „Топлофикация София“ ЕАД във връзка с войната в Украйна са свързани основно с евентуален недостиг на природен газ, съответно пълна или частична невъзможност за изпълнение на лицензионните задължения на Дружеството. Другият потенциален негативен ефект е задържането на трайно високи цени на синьото гориво, при което себестойността на предоставяната услуга да надхвърли социалния праг и да се наблюдава отлив на потребители.

Към момента на изготвяне на Бизнес плана рискът от недостиг на природен газ за покриване на нуждите на вътрешния пазар е органичен вследствие въвеждането в експлоатация на интерконекторната връзка между България и Гърция, чрез която ще бъде покрито близо 1/3 от потреблението на годишна база. Също така, на 11.01.2023 г. правителството одобри сключването на споразумение между „Булгаргаз“ ЕАД и турската държавна компания „Боташ“, с което се осигурява достъп на българския газов доставчик до терминалите за регазификация на втечен природен газ и последващия му пренос до територията на България. Периодът на споразумението е от 1 януари 2023 г. – до 31 декември 2035 г, като положителният ефект се изразява в дългосрочно осигуряване на капацитет за регазификация и съхранение на втечен природен газ за българския пазар в размер до 1,3 млрд. куб. м. годишно и обезпечаване на възможностите за диверсификация на доставките.

Други важни акценти през 2022 г.

С решение № 37/13.01.2022 г. на Столичен общински съвет бяха приети изменения в Устава на „Топлофикация София“ ЕАД, съгласно които Дружеството се представлява съвместно от двама членове на Управителния съвет. С решение от 28 януари 2022 г. Управителният съвет овласти изпълнителния директор да представлява Дружеството само съвместно с Председателя на Управителния съвет. На заседание на Надзорния съвет от същата дата, решението на Управителния съвет е одобрено от членовете на Надзорния съвет, като промяната в представителството е вписана в партидата на Дружеството в Търговския регистър на 7 февруари 2022 г.

На 25 януари 2022 г. Министерски съвет прие Решение №31, с което беше одобрена Програма за компенсиране на битови клиенти на природен газ и топлофикационни дружества, използващи като основно гориво природен газ. В резултат на одобрената програма и последвалото ѝ удължаване, за периода от 1

декември 2021 г. до 31 май 2022 г. Дружеството получи държавна компенсация за високите цени на природния газ в размер на 196 554 хил. лв. Сумата беше изплатена директно на „Булгаргаз“ ЕАД и с нея беше намалено текущото салдо по дълга към обществения доставчик.

На 7 юли 2022 г. Столичен общински съвет прие Решение № 499, с което възложи на Управителния съвет на Дружеството да предприеме необходимите действия за изготвяне документация за провеждане на процедура за избор на изпълнител и възлагане на смесена обществена поръчка за строителство на енергийни мощности и предоставяне на консултантски и административно-технически услуги от страна на външен инвеститор. Обществената поръчка има за цел намирането на външен международен инвеститор, който да изгради необходимите когенерационни мощности и да ги оперира за период от 35 г., с което се цели да бъде осигурено финансовото и технологично стабилизиране на Дружеството.

2.2. Предприети мерки от страна на ръководството за подобряване финансовото състояние и смекчаване на негативното влияние на регулаторните и конюнктурни фактори през 2022 г.

Описаните негативни фактори са изцяло свързани със систематични рискове, които са извън обхвата на ръководството на Дружеството, но оказват съществено влияние върху дейността му. През 2022 г. бяха предприети редица мерки, целящи ограничаване на негативния ефект за финансовото състояние на Дружеството и осигуряване на възможността то да функционира като действащо предприятие без подкрепата на едноличния акционер и други източници на финансиране.

- **Предприети действия в подобряване на ликвидността и редовно обслужване на задълженията**

През м. януари 2022 г. стартираха интензивни преговори и кореспонденция между „Топлофикация София“ ЕАД, БЕХ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД с цел намиране на устойчиво решение за обслужване на дълговата експозиция и предоговаряне на задълженията. В резултат на преговорите между страните през 2022 г. бяха сключени три споразумения, с които бяха приведени в редовност голяма част от просрочените задължения и бяха гарантирани плащания към основните кредитори на Дружеството през регулаторния период юли 2022 г. – юни 2023 г. в прогнозен размер от 632 млн. лв.

На 29.08.2022 г. беше подписано тристранно споразумение между „Топлофикация София“ ЕАД, БЕХ ЕАД и Фонд СЕС по силата на което 20% от постъпленията по дължимите ежемесечни премии от Фонда за регулаторен период 01.07.2022 – 30.06.2023 г. да бъдат директно превеждани по сметките на БЕХ ЕАД. Общият прогнозен размер на задълженията, които ще бъдат погасени по силата на споразумението възлиза на 126 млн. лв.

На 14.09.2022 г. беше подписано тристранно споразумение между „Топлофикация София“ ЕАД, „Булгаргаз“ ЕАД и Фонд СЕС, което предвижда 80% от постъпленията по дължимите ежемесечни премии от Фонда за регулаторен период 01.07.2022 – 30.06.2023 г. да бъдат директно превеждани по сметките на газовия доставчик за погасяване на текущите задължения. **Общият прогнозен размер на задълженията, които ще бъдат погасени по силата на споразумението възлиза на 506 млн. лв.**

Подписаните тристранни споразумения оказаха положително влияние върху ликвидния риск с оглед на факта, че гарантират предвидими и сигурни постъпления към основните кредитори.

На 15.09.2022 г. беше подписано Споразумение между „Топлофикация София“ ЕАД и БЕХ ЕАД съгласно което бяха приведени в редовност просрочени задължения в размер 333 596 906 лв. Сумата е разсрочена за седемгодишен период, като крайният срок за изплащане на задължението е 31.03.2029 г. при изключително изгоден лихвен процент от 3,525% (вместо прилагания до момента ОЛП+10%) и едногодишен гратисен период по главницата до 31.03.2023 г. С подписването на споразумението страните се съгласиха, че при определяне на начислената неустойка за забавено плащане за периода от 10.01.2022 г. (стартирането на преговорите между страните) до 31.03.2022 г., върху задълженията по договорите за цесии ще бъде приложена договорената лихва от 3,525% вместо начислената в размер на ОЛП+10%, като разсрочването на задълженията към БЕХ ЕАД рефлектира положително върху съотношението между текущите активи и пасиви. С Решение 957 от 15.12.2022 г. Столичен общински съвет даде съгласие „Топлофикация София“ ЕАД да сключи договори за особен залог върху вземания в полза на „Български енергиен холдинг“ ЕАД в изпълнение на Споразумението.

- **Предприети действия в насока капитализация на Дружеството и гарантиране на функционирането му като действащо предприятие**

В резултат на извършен анализ на разполагаемите активи на Дружеството и след консултации с вътрешни и външни експерти в областта, през 2022 г. ръководството предприе действия по признаване като нематериални активи с неограничен полезен живот – сервитути на изградената топлопреносната мрежа. В тази връзка, и вследствие финализирането на цялостната дейност по представяне на всички относими документи пред лицензиран независим оценител с цел изготвяне на оценка на сервитутните права на топлопреносната мрежа, бяха постигнати конкретни резултати. Беше извършена независима оценка, като от страна на изпълнителя е представен Доклад за определяне на пазарна стойност, съгласно който **общата пазарна стойност на сервитутното право на топлопреносната мрежа на Дружеството към 31.12.2021 г. възлиза на 585 830 хил. лв.**

С цел доказване по безспорен начин правото на собственост на Дружеството върху сервитутното вещно право беше извършен задълбочен правен анализ, обективиран в правни становища, включващи анализ на същността на сервитутното право, срокове за ползване, начин на придобиване, права на получателя им, възможни начини на разпореждане с тях от страна на ползвателя им, законова рамка по

отношение начина на придобиване на сервитутно право, необходими процедури и документи по отношение на вече изградените и въвеждането на нови съоръжения.

В резултат на гореописаното във Годишния финансов отчет към 31.12.2021 г., сервитутните права на „Топлофикация София“ ЕАД по топлопреносната мрежа са признати в Нетекущи нематериални активи в Отчета за финансовото състояние при отчитане на стойността на оценката като „Приходи от придобити активи“ в Отчета за всеобхватния доход.

2.3. Изпълнение на Инвестиционна и Ремонтна програма и основни проекти в процес на реализация

Несъмнено, централизираното топлоснабдяване е най-ефективният начин за снабдяване с отопление и топла вода в урбанизирани територии. Неговият значителен потенциал за спестяване на първична енергия, екологичните му предимства, високият комфорт и безопасност на предоставяните услуги допринасят значително за подобряване качеството на жилищната среда в гр. София.

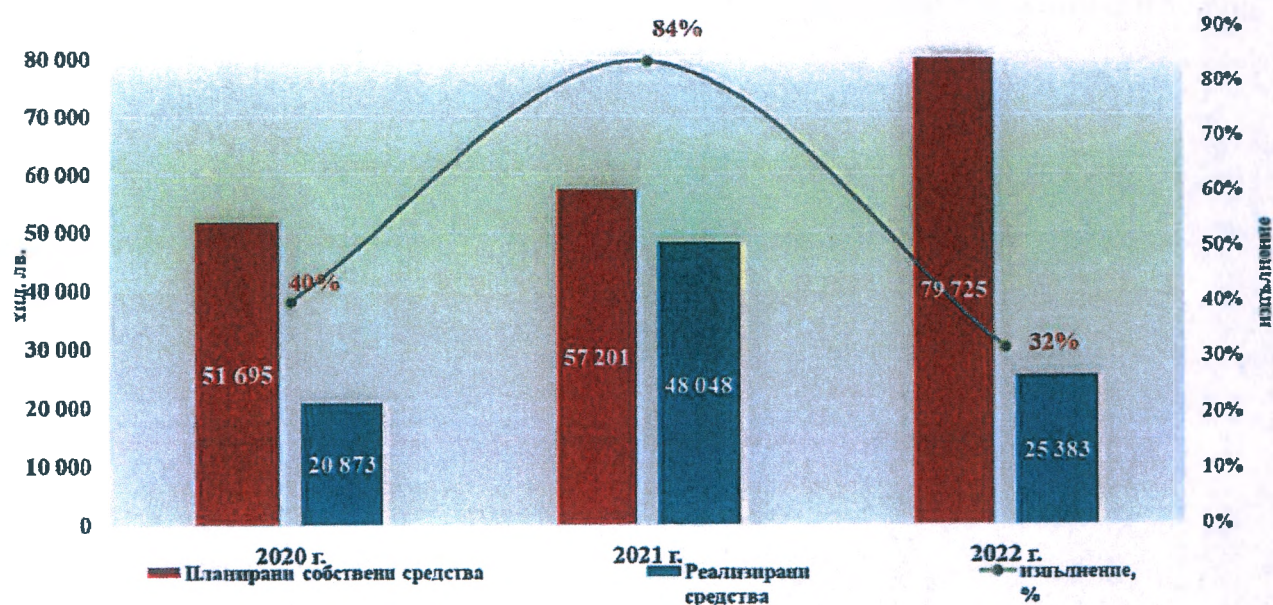
За доставянето на качествена и конкурентна услуга и покриването на екологичните и технологични норми е необходимо непрекъснато поддържане и обновяване на топлофикационната система. През 2022 г. продължи изпълнението на проектите, разработени с цел подобряване на техническото и финансово състояние чрез модернизация на производството и преноса, оптимизация на работните процеси, повишаване на събираемостта и доверието на клиентите към компанията.

Наред с обектите предназначени за осигуряване на необходимата сигурност и надеждност на системата за качествено топлоснабдяване, в Инвестиционната програма на „Топлофикация София“ ЕАД за 2022 г. бяха включени проекти, чието изпълнение ще продължи и през 2023 г. и ще гарантира повишаване на ефективността при производството и преноса на топлинна енергия.

2.3.1. Изпълнение на Инвестиционна и Ремонтна програма за 2022 г.

Планираните собствени средства в утвърдената Инвестиционна програма за 2022 г. са на обща стойност от 79 726 хил. лв. Към 31.12.2022 г. по предварителни данни инвестиционните разходи възлизат на 25 383 хил. лв., което представлява изпълнение от 32%. Планираните и извършени инвестиционни разходи през последните три години са представени на *Графика 3*.

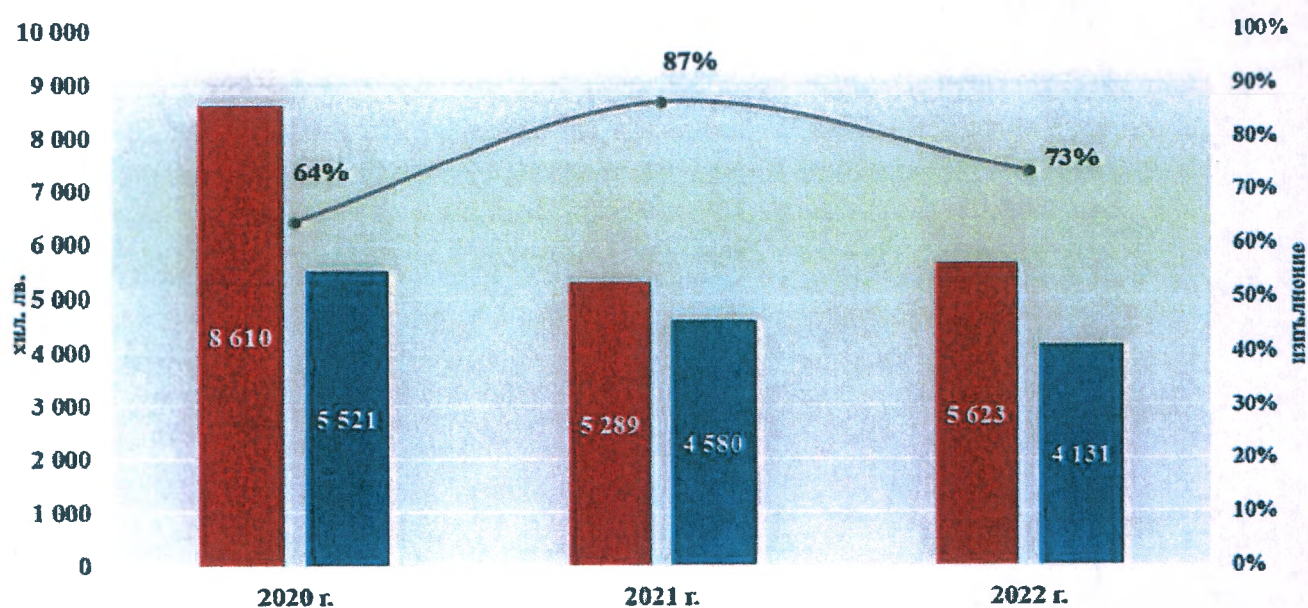
Графика 3 - Изпълнение на Инвестиционната програма на "Топлофикация София" ЕАД за периода 2020 - 2022 г.



Одобрената от собственика на капитала Ремонтна програма за 2022 г. е на обща стойност 5 623 хил. лв, като изпълнението към 31.12.2022 г. е в размер на 4 131 хил. лв., което представлява 73% от планираните разходи за ремонт за годината.

Информация за изпълнението на Ремонтната програма за последните три години е представена на *Графика 4*.

Графика 4 - Изпълнение на Ремонтната програма на "Топлофикация София" ЕАД за периода 2020 - 2022 г.



2.3.2. Основни проекти в процес на реализации през 2022 г.

През 2022 г. в Дружеството се работеше по следните основни проекти:

- **Проект за цялостна модернизация на „Топлофикация София“ ЕАД, включващ План за надграждане, капитален ремонт и капитализация на Дружеството**

През м. май 2021 г. Столичният общински съвет прие предложението на Агенцията за търговия и развитие на САЩ (USTDA) за оказване на безвъзмездна финансова помощ за изготвяне на анализ на финансовите показатели и на възможностите за оздравяване и модернизация на „Топлофикация София“ ЕАД.

В тази връзка беше сключено Споразумение за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ между Столична община и USTDA. За изпълнител на анализа беше избрана международна консултантска компания със стогодишна история в изграждането на енергийни и ютилити проекти - Black&Veatch, който беше подкрепен от Green Energy Advisors LLC и Marathon Capital LLC, като на базата на извършено обследване състоянието на „Топлофикация София“ ЕАД, бяха дефинирани мероприятия за обновление и модернизация на топлогенериращите мощности в топлоизточниците, на базата на внедряване на съвременни технологични инсталации за високоефективно комбинирано производство - парогазови инсталации в големите топлоелектрически и отоплителни централи, а също така инсталации с газови бутални двигатели във временните отоплителни централи. Освен инвестиции в производствените мощности Планът предвижда и реконструкция на топлопреносната мрежа, с което да се осигури цялостна свързаност между отделните производствени централи и ще доведе до намаляване на загубите на енергия при преноса, непрекъснатост на топлопоснабдяването при извършване на аварийни и планови ремонти, както и цялостно подобряване на качеството на услугата.

През м. юни 2021 г. беше осъществено посещение на американските специалисти в „Топлофикация София“ ЕАД, които в рамките на 5 работни дни посетиха и се запознаха с топлоизточниците на Дружеството, а в централно управление бяха обсъдени финансово-икономическите аспекти от дейността му.

Между екипите на консултанта и на Дружеството бяха проведени редица присъствени и онлайн работни срещи, като същевременно беше предоставен голям обем информация в т.ч.: за съществуващите съоръжения експлоатирани в Дружеството; топлинните товари и режимите на работа на генериращите съоръжения в топлоизточниците; данни за емисии вредни вещества отделяни при работата на топлогенериращите мощности; карти и схеми на магистралните и разпределителни топлопроводи; съществуващи възможности за прехвърляне на товари между отделните топлофикационни райони; информация за технологичното състояние на топлопреносната мрежа и регистрираните загуби; присъединени товари към топлопреносната мрежа и прогнози за бъдещо развитие; предвидени мероприятия за реализация с оглед спазване на лимитните стойности на емисии; финансово-

икономически данни и справки; действаща нормативна база, касаеща дейността на Дружеството и други.

В резултат на съвместната работа бяха предложени следните основни технологични решения:

- изграждане на нови топлогенериращи мощности с парогазови инсталации в ТР „Люлин“ и ТР „София Изток, с инсталирана мощност - 2 броя по 240 MW;
- ново технологично решение на хидравликата на топлопреносната мрежа, с реализация на затворен пръстен от магистрални тръбопроводи (за разлика от съществуващата разпределена мрежа на отделните райони), позволяващ сигурност и резервиране при топлоснабдяването на присъединените товари;
- освен това рехабилитация и модернизация на генериращите мощности от класически тип, включващо изграждане на 764 MW нови мощности (главно енергийни котли, които следва да захранят сравнително новите турбини-ТГ 3 и ТГ 4 в ТЕЦ „София Изток“ и ТГ 9 и ТГ 8А в ТЕЦ „София“) и модернизация на реконструирания водогрейни котли, с обща мощност 580 MW - с изграждане на система SNCR с цел да бъдат спазени лимитните стойности от 100 mg/nm³ емисии NO_x.

През м. ноември 2021 г. на свое редовно заседание Столичен общински съвет одобри изготвените до момента План за модернизация, оздравяване и рекапитализация и Финансова програма за плана, с което даде ход на изпълнението на следващите задачи от проекта.

Планът за модернизация е изготвен изцяло в съответствие с европейските енергийни политики и принципите за кръгова и нисковъглеродна икономика и има потенциалът да превърне „Топлофикация София“ ЕАД в ключов партньор на Правителството и Столична община в опазването на околната среда, осигурявайки зелена енергия за над 1,5 милиона жители на гр. София.

Заложените технологични решения ще увеличат производството на електроенергия от „Топлофикация София“ ЕАД близо 3 пъти до около 2 700 000 МВтч годишно, което ще доведе до увеличение на приходите, повишаване на ефективността в производството, намаляване на производствените разходи и на емисиите парникови газове. С оглед спазване на изискванията на „зелената сделка“ се планира предвидените за изграждане нови парогазови инсталации да имат елементи и съоръжения позволяващи да бъде заменен изгаряния природен газ с възобновяемо генериран водород, като това се планира на започне през 2030 г. и да продължи до 2050 г.

На 7 юли 2022 г. Столичен общински съвет прие Решение № 499, с което възложи на Управителния съвет на Дружеството да предприеме необходимите действия за изготвяне документация за провеждане на процедура за избор на изпълнител и възлагане на смесена обществена поръчка за строителство на енергийни мощности и предоставяне на консултантски и административно-технически услуги от страна на външен инвеститор. Обществената поръчка има за цел намирането на

външен международен инвеститор, който да изгради необходимите когенерационни мощности и да ги оперира за период от 35 г., с което се цели да бъде осигурено финансовото и технологично стабилизиране на Дружеството. Със Заповед № 3-РД-189/21.07.2022 г., на Изпълнителния директор на Дружеството, беше назначена на комисия за изготвяне на тръжна документация за смесена обществена поръчка. Към момента на изготвяне на Бизнес плана предстои финализирането на тръжната документация, като обявяването на процедурата се предвижда в началото на 2023 г.

• **Модернизация на ТГ 3 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток**

С разработката се цели да бъде преобразувана ТГ 3 от кондензационна турбина, с топлофикационен паротурбинен агрегат, в противоналегателна турбина с бойлер-кондензатор за топлофикационни цели, като с това да се изпълнят нормативните изисквания Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство. За реализация на задачата бе сключен Договор EBRD 6/14 с Консорциум Сименс- Бърно и Сименс ЕООД за инженерингово изпълнение под ключ.

Общата стойност на проекта е 17,8 млн. лв. без ДДС, от които 38% са осигурени по „Международен Фонд „Козлодуй“.

След модернизацията ТГ 3 трябва да има годишна часова използваемост ~ 6 500 часа, при което да бъдат спестена генерацията на 7 500 ekv/ year CO₂ и запазена първична енергия около 37 209 300 kWh/ year.

В края на 2021 г. беше съставен и подписан констативен акт за установяване на годността за приемане на строежа (приложение № 15) и проведени функционални изпитания за обекта.

През първата половина на 2022 г. беше проведена Държавна приемателна комисия, при което се състави протокол за установяване годността за ползване на строежа (приложение № 16) и издаване на „Сертификат за приемане в експлоатация“.

От ДНССК беше издадено Решение за ползване № СТ-05-353/ 05.07.2022 г., както и извършената промяна от КЕВР в Лицензията за дейността от 30.08.2022 г., ТГ 3 в ТЕЦ „София Изток“ се въвежда в експлоатация.

• **Проект за Инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF отпадък**

Към момента на изготвяне на Бизнес плана е налице значително забавяне при стартирането на проекта, което е обусловено от редица фактори. От една страна обявяването на обществените поръчки беше забавено с близо година поради смяната на изборения от страна на Европейската инвестиционна банка консултант, чиято основна задача беше подпомагането на Екипа за управление на проекта при изготвянето на документацията за провеждане на процедура за избор на изпълнител.

В последствие трите процедури бяха обжалвани на различни инстанции и подписването на договорите беше забавено допълнително. С Решение № 335 от 12.01.2023 г., Върховният административен съд (ВАС) даде задължителни указания за

продължаване на процедурата за проектиране и изграждане от етап преценка на съответствието на техническото предложение.

На 15.02.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД в качеството си на възложител прекрати процедурата за възлагане на обществена поръчка за Проектиране и изграждане на инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF-гориво. Решението за прекратяване беше взето във връзка с Решението на ВАС, в което бяха дадени задължителни указания за отстраняване на единия от двамата участници, допуснати до оценка на ценовите предложения. Предвид наличието на само една подходяща оферта дружеството попадна в обективна невъзможност за формиране на оценка в условията на реална конкуренция и избор на изпълнител след класиране по избрания критерий за възлагане. Вследствие на тези обстоятелства, на основание чл. 110, ал. 2, т. 2 от ЗОП, с мотивирано решение възложителят прекрати процедурата с оглед осигуряване на принципите на публичност и прозрачност при разходване на европейски средства, с каквито в конкретния случай се осигурява финансирането на обществената поръчка. За своето решение възложителят отчете и обстоятелствата, свързани с липсата на гарантирано финансиране за цялостната реализация на Проекта, предвид изтичането на срока за допустимост на разходите по Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020 г. на 31.12.2023 г.

• Мониторинг система за дистанционен контрол на абонатни станции (SCADA)

През 2016 г. стартира цялостната оценка на всички абонатни станции, собственост на Дружеството. Проведени бяха срещи и разговори във връзка с изграждането на система за дистанционен мониторинг и управление на абонатните станции на топлоснабдителната система, като е използван и опитът в тази насока на съседните на България страни. Изпълнението на проекта продължи и през 2017 г. като беше сключен договор за изпълнението му. Проектът включва оптимална настройка на работния режим на топлоснабдителния процес и мониторинг на работата на съоръженията в абонатната станция в реално време. В края на 2018 г. приключи изграждането на мониторинг системата SCADA за дистанционен контрол на абонатни станции (АС) в топлорайон „София“.

През 2022 г. се разшири мониторинг системата SCADA за дистанционен контрол на абонатни станции (АС) в ТР „София изток“ с над 4 500 нови точки на битови абонати и предстои надграждането с нови 800 точки в ТР „София“ и 300 точки в ТР „София изток“. Започна и изграждането ѝ в ТР „Земляне“ и ТР „Люлин“, като се предвижда през 2023 г. да бъдат изградени нови 5 300 точки за наблюдение и контрол.

Основният ефект от реализацията на проекта ще бъде подобряването качеството на обслужване на клиентите. Системата е подходяща както за управление на големи мрежи от абонатни станции, така и за контрол на единични абонатни станции. Възможността за дистанционно обслужване на абонатни станции е подходяща за обществени и жилищни сгради, свързани към централната топлофикационна мрежа: учебни заведения, детски градини, търговски и културни

центрове, производствени, административни и бизнес сгради, спортни съоръжения, както и за сгради - етажна собственост.

Пример за необходима оптимизация на потреблението са детските градини и училищата. Там често е необходима допълнителна настройка на абонатната станция по време на отоплителния сезон, за да се намали потреблението на енергия не само през ваканциите и почивните дни, но и през нощта. При жилищните сгради също има сериозен потенциал за икономия, който е свързан с правилното използване на възможностите за настройка на абонатните станции по всяко време на отоплителния сезон. За изправната работа на съоръжението е важно и надеждното техническо обслужване на място.

Съвременните практики в европейските държави показват, че SCADA системите за контрол на потреблението на ресурси са най-гъвкавото и модерно решение, което намира все по-голямо приложение. Използването на SCADA в абонатните станции на „Топлофикация София“ ЕАД ще осигури:

- постигане на икономия на топлинна енергия;
- близо 15 000 бр. абонатни станции свързани към системата;
- икономия на близо 4 млн. нм³ природен газ на стойност около 4,2 млн. лв.;
- обхващане на неограничен брой абонатни станции, независимо от региона, в който се намират;
- контрол и управление на различни типове абонатни станции с топломери и регулатори от различни производители;
- непрекъснат оптимален режим на топлоподаване без претопляне на сградите;
- дистанционно и бързо отчитане на топлинната енергия;
- получаване на актуалната информация от абонатните станции в най-кратък срок;
- анализ на консумацията на топлинна енергия и изчисляване топлинната характеристика на всяка сграда;
- индикиране на предаварийни и аварийни ситуации;
- разпознаване причината за авария и изпълнение на необходимите рутинни действия;
- облекчаване работата на монтьори и енергетици при ежемесечния отчет на топлинната енергия.

• **Мероприятия по подмяна на участъци от топлопреносната мрежа от Инвестиционната програма за 2022 г.**

През 2022 г. в Инвестиционната програма и Бизнес плана на Дружеството залегнаха за изпълнение общо дванадесет обекта, разделени в три основни групи:

- Група А: Пет обекта с избран изпълнител и сключени договори по процедура за възлагане на обществена поръчка и допълнителен обект към тях с очакване за сключване на договор;
- Група Б: Пет обекта с издадени разрешения за строеж с очакване за провеждане на процедура за избор на изпълнител по ЗОП;
- Група В: Два допълнителни обекта с възможност за изграждане и с приоритет предвид значимостта им за развитие на топлопреносната мрежа.

- В група А не можа да се изпълни допълнителният обект на територията на СО – район „Младост“ към ТР „София Изток“ поради неприключила процедура за обжалване.

В група Б процедурата по избор на изпълнител стартира със закъснение и продължава към момента, поради което обектите се прехвърлят за изпълнение през 2023 г.

В група В поради затруднения с осигуряването на Разрешение за строеж не беше изпълнен обектът по ул. „Оборище“. За разпределителния топлопровод – обект ВВ-21-1 се извършва препроектиране и при възможност също ще се прехвърли за изпълнение през 2023 г.

През 2022 г. се реализираха общо шест обекта:

- Два обекта на територията на СО – район „Младост“ към ТР „София Изток“;
- Един обект на територията на СО – район „Илинден“ към ТР „Земляне“;
- Един обект на територията на СО – район „Връбница“ към ТР „Люлин“ – изцяло рехабилитирано трасе на II-ра Люлинска ТПМ;
- Един обект на територията на СО – район „Сердика“ към ТР „София“ – рехабилитирано трасе на V-а градска ТПМ в двора на ТР „София“;
- Съвместно със Столична община при рехабилитацията на ул. „Първа Българска армия“ беше извършена подмяна на опори и тръбопровод на „Индустиална водна магистрала“ на кръстовището на ул. „Иван Георгов“ и ул. „Първа Българска армия“.

Изпълнени бяха общо 6 обекта с обща дължина на трасетата общо 6 256 метра и 12 512 м тръби.

• Развитие на топлопреносната мрежа и присъединяване на нови клиенти през 2022 г.

Процесът по присъединяване към топлопреносната мрежа е комплекс от юридически и административно – делови постъпки на топлопреносното предприятие и бъдещите клиенти на топлинна енергия, който включва значителни разходи, свързани с инвестиционното проектиране, консултантската дейност по изготвяне на доклад за съответствие, държавни такси за разрешаване на строителството, фактическото изграждане на съоръженията вкл. Благоустрояването на прилежащия терен и въвеждането им в експлоатация.

Доколкото средно 90% от бъдещите клиенти на Дружеството са декларирали, че ще ползват топлинна енергия за битови нужди, следва да се съобрази разпоредбата на чл. 137, ал. 1 от Закона за енергетиката, която повелява енергийните обекти и съоръжения да бъдат изградени от и за сметка на топлопреносното предприятие. Към 31.12.2021 г. има сключени 196 бр. договори за присъединяване. Поетите за изграждане от топлопреносното предприятие са 116 бр. бъдещи клиенти на топлинна енергия за битови нужди.

На база остойностените за изминалата календарна година обекти, изградени от топлопреносното предприятие се обоснова изводът, че средната стойност на инвестициите възлиза на 70 000 лв., като има обекти, които са на значително по-ниска

стойност, както и такива, които надвишават значително отбелязаната сума. След анализ на документите през последните 3 години се установява, че топлопреносното предприятие сключва между 140 и 170 договора за присъединяване годишно или в случай, че „Топлофикация София“ спазва стриктно задължението си да изгражда обектите и съоръженията, служещи за присъединяване на клиенти на топлинна енергия за битови нужди, годишната инвестиция би възлязла на близо 9 800 000 лв.

От съществена важност за спазване на секторното законодателство се явява и съблюдаване на задължението за изкупуване на енергийни обекти и съоръжения, които са собственост на клиенти на топлинна енергия, поради факта, че са изградени от последните.

За 2022 г. има постъпили 34 бр. заявления за изкупуване, от които има сключени 22 бр. договори за изкупуване. Средната пазарна стойност, на която се изкупуват обектите и съоръженията е 168 514,41 лв. От предвидени 5 000 000, 00 лв. за изкупуване в инвестиционната програма са удовлетворени целево 3 707 317, 00 лв.

- **Мониторинг система за локализиране на пробиви по топлопреносната мрежа**

Проектът се изгражда поетапно в дългосрочен план, тъй като цялостната подмяна на амортизираните участъци от топлопреносната мрежа е дългогодишен процес. Новоположените предварително изолирани тръбопроводи са оборудвани с вградени в изолацията проводници, които са свързани към стационарни устройства за непрекъснат мониторинг на овлажняването на изолацията. При възникване на теч и овлажняване на изолацията, стационарният модул изпраща сигнал до диспечерски пункт с времето на възникване, броя на пробивите и местоположението с точност до +/-1m.

2.4. Производство и продажба на енергия

2.4.1. Производство и продажба на електрическа енергия през 2022 г.

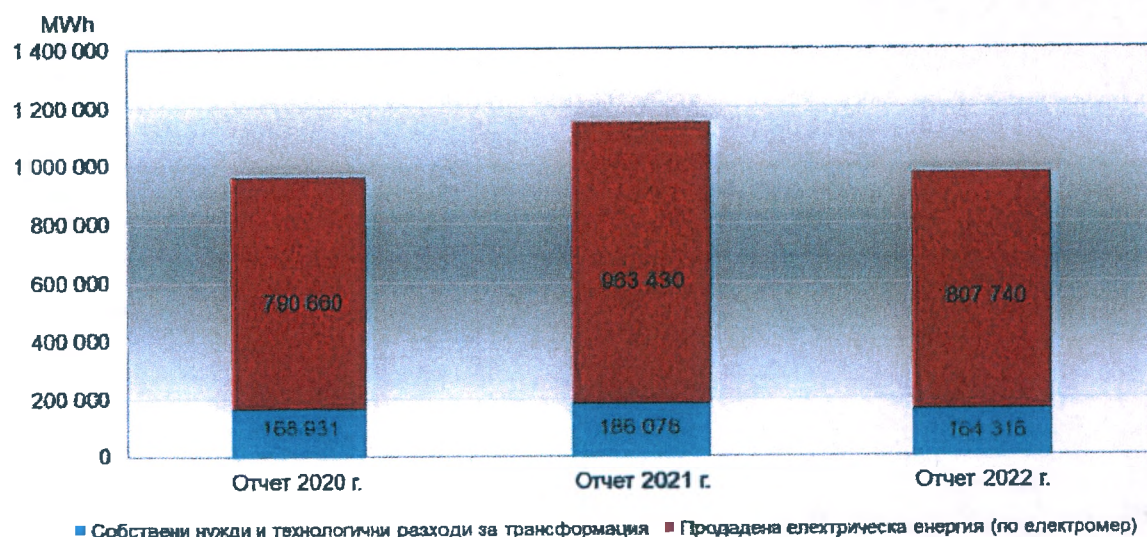
През 2022 г. са произведени брутно **972 056 MWh** електрическа енергия. Изнесената към електропреносната и електроразпределителната мрежа енергия към 31.12.2022 г. е в размер на **807 740 MWh**. В собствените нужди в топлоизточниците на „Топлофикация София“ ЕАД влизат и големи консуматори, като мрежовите помпи, които осигуряват хидравличния баланс на топлопреносната мрежа и не са свързани с електропроизводството. Това обуславя по-неблагоприятно отношение на собствените нужди към общото производство, отколкото биха били в централа, която произвежда единствено електрическа енергия.

Информация за производството и продажбата на електрическа енергия по отчетни данни за периода 2020 – 2022 г. е представена в *Таблица 2* и *Графика 5*.

Таблица 2 - Производство и продажба на електрическа енергия за периода 2020- 2022 г.

№	Електрическа енергия	Мярка	отчет 2020 г.	отчет 2021 г.	отчет 2022 г.	Изменение 2022/2021 (MWh)
1.	Произведена електрическа енергия	MWh	959 591	1 149 509	972 056	-177 453
2.	Собствени нужди и технологични разходи за трансформация	MWh	168 931	186 078	164 316	-21 763
3.	Относителен дял на собствени нужди и технологични разходи за трансформация	%	17,6%	16,2%	16,9%	0
4.	Продадена електрическа енергия (по електромери), вкл. собств. потребл.	MWh	790 660	963 430	807 740	-155 690

Графика 5 - Продадена електрическа енергия, собствени нужди и технологични разходи за трансформация



2.4.2. Производство и продажба на топлинна енергия през 2022 г.

През 2022 г. отпуснатата от топлоизточниците топлинна енергия с топлоносител гореща вода за отопление и битово горещо водоснабдяване е в размер на **4 448 001 MWh**. За 2022 г. Дружеството използва 83 131 MWh топлинна енергия за собствени нужди. В сравнение с предходната година се наблюдава намаление на отпуснатата от топлоизточниците топлинна енергия с 8,8 %. Това се дължи основно на факта, че отоплителният сезон 2022/2023 г. стартира на 09.11.2022 г., или с 29 дни по-късно от отоплителен сезон 2021/2022 г.

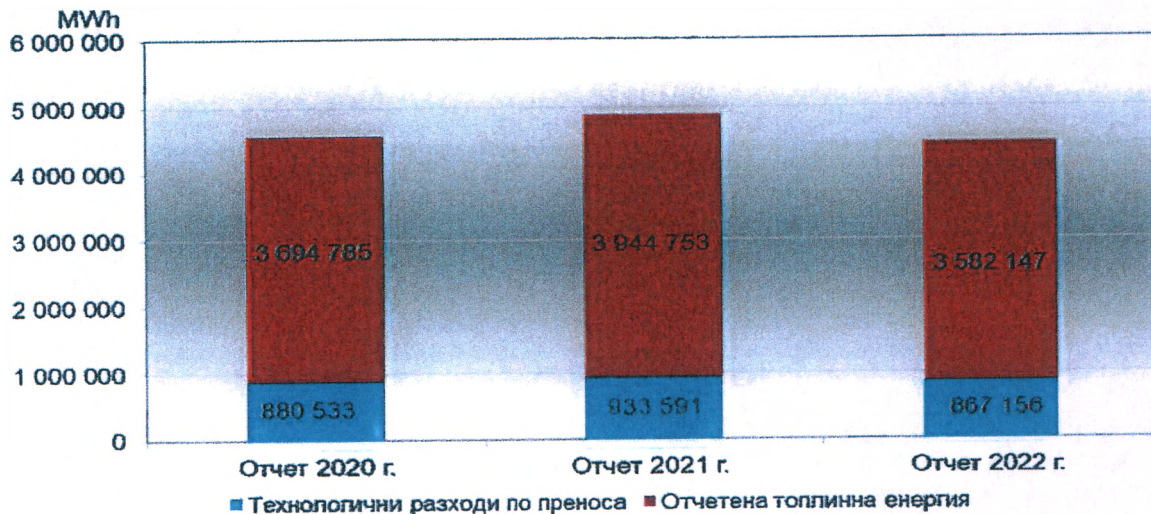
Относителният дял на технологичните разходи по преноса през 2022 г. е с 0,4 процентни пункта по-висок спрямо 2021 г.

Данни за отчетената топлинна енергия и технологичните разходи по отчетни данни за периода 2020 - 2022 г. е представена в Таблица 3 и Графика 6.

Таблица 3 - Отпусната и отчетена топлинна енергия за периода 2020 - 2022 г.

№	Топлинна енергия	Мярка	отчет 2020 г.	отчет 2021 г.	отчет 2022 г.	Изменение 2022/2021 (MWh)	Изменение 2022/2021 (%)
1.	Отпусната от топлоизточниците	MWh	4 575 318	4 878 344	4 448 001	-430 344	-8.8%
2.	Технологични разходи по преноса	MWh	880 533	933 591	867 156	-66 435	-7.1%
3.	Отн. дял на технолог. разходи по преноса	%	19.2%	19.1%	19.5%	0.4%	
4.	Отчетена топлинна енергия	MWh	3 694 785	3 944 753	3 582 147	-362 606	-9.2%

Графика 6 - Продажба на топлинна енергия и технологични разходи по преноса



Един от основните технологични показатели, характеризиращ ефективността на компанията по отношение на производството на енергия, е *специфичният разход* на условно гориво за производството на топлинна и електрическа енергия. Основният стремеж на Дружеството е да произвежда максимален дял от топлинната енергия комбинирано и високоефективно. Определящ фактор за специфичните разходи са технологичните режими и техническото състояние на съоръженията, с които централите са работили през разглеждания период.

Нетният специфичен разход за производство на топлинна енергия за 2022 г. е 131,83 kg/MWh и е близък до постигнатия през 2021 г. от 131,06 kg/MWh.

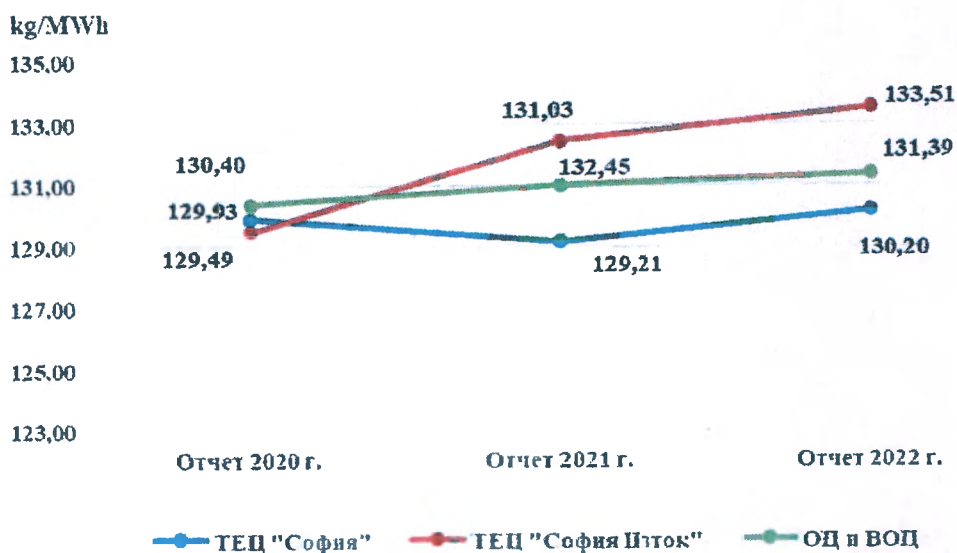
Брутният специфичен разход на условно гориво за производство на електрическа енергия през 2022 г. е 205,05 g/KWh и отново е на нивото на отчитения през 2021 г., равен на 205,45 g/KWh.

Специфичните разходи на условно гориво за производство на електрическа и топлинна енергия са представени в Таблица 4, Графика 7 и Графика 8.

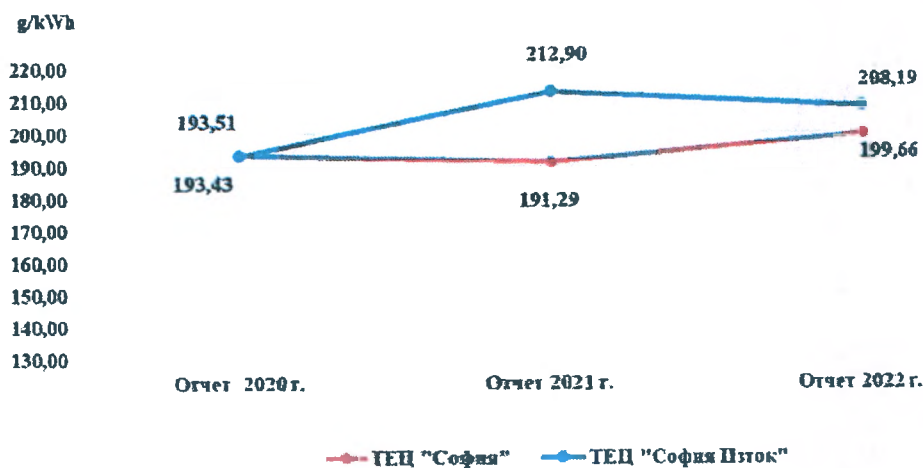
Таблица 4 - Специфични разходи в условно гориво

Специфичен разход в условно гориво	Мярка	Отчет 2020 г.	Отчет 2021 г.	Отчет 2022 г.
За произведена ел. енергия	g/kWh	193.46	205.45	205.05
ТЕЦ "София"	g/kWh	193.51	191.29	199.66
ТЕЦ "София Изток"	g/kWh	193.43	212.90	208.19
За отпусната от ТИ топлинна енергия	kg/MWh	129.90	131.06	131.83
ТЕЦ "София"	kg/MWh	129.93	129.21	130.20
ТЕЦ "София Изток"	kg/MWh	129.49	132.45	133.51
ОЦ и ВОЦ	kg/MWh	130.40	131.03	131.39

Графика 7 - Специфичен разход в условно гориво за отпусната от ТИ топлинна енергия



Графика 8 - Специфичен разход в условно гориво за производство на електроенергия

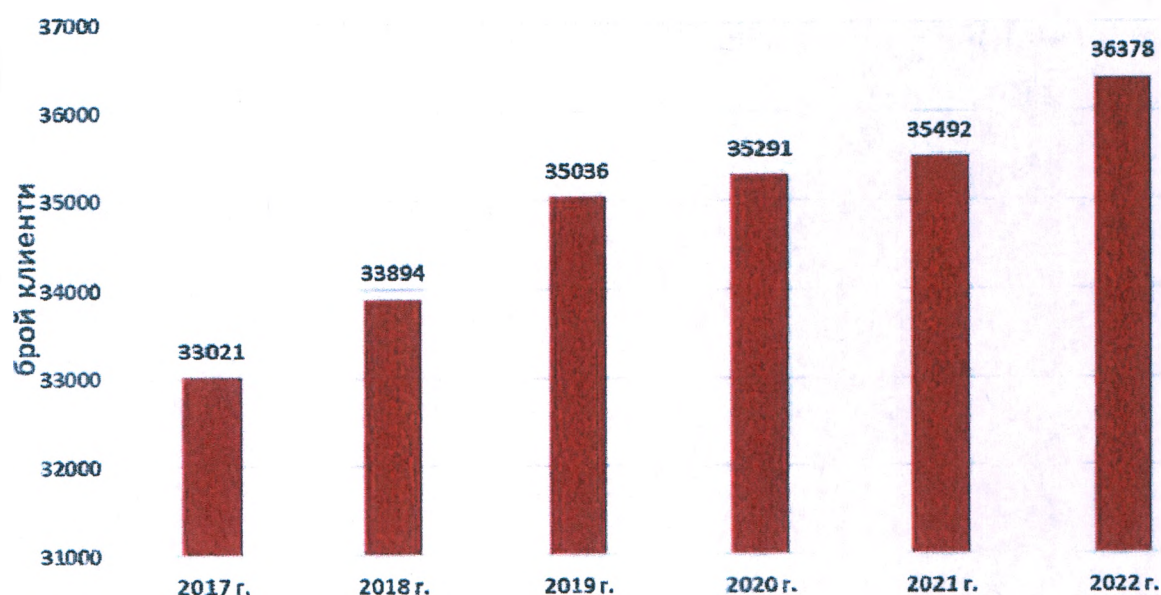


2.5. Дялово разпределение

Дялово разпределение

През 2022 г. „Топлофикация София“ ЕАД продължи успешната си дейност по предоставяне на услугата дялово разпределение на топлинната енергия в сгради етажна собственост. Запази се тенденцията на увеличаване на клиентите, които се доверяват на Дружеството като топлинен счетоводител.

Графика 9 - Клиенти на услугата дялово разпределение 2017 – 2022 г.

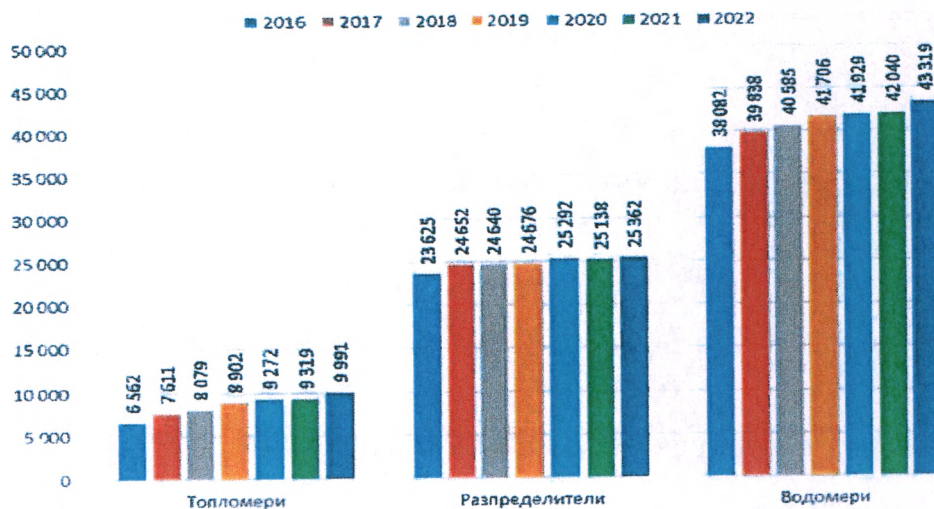


Видно от *Графика 9* е ясно изразената тенденция за непрекъснато увеличаващия се брой потребители, които ни се доверяват да извършваме услугата топлинно счетоводство в техните домове и имоти.

Паралелно с нарастване на броя на клиентите се увеличават и количеството уреди за дялово разпределение – топломери, водомери и топлинни разпределители, които се отчитат и обслужват от отдел „Дялово разпределение и енергийни услуги“ (ДРЕУ).

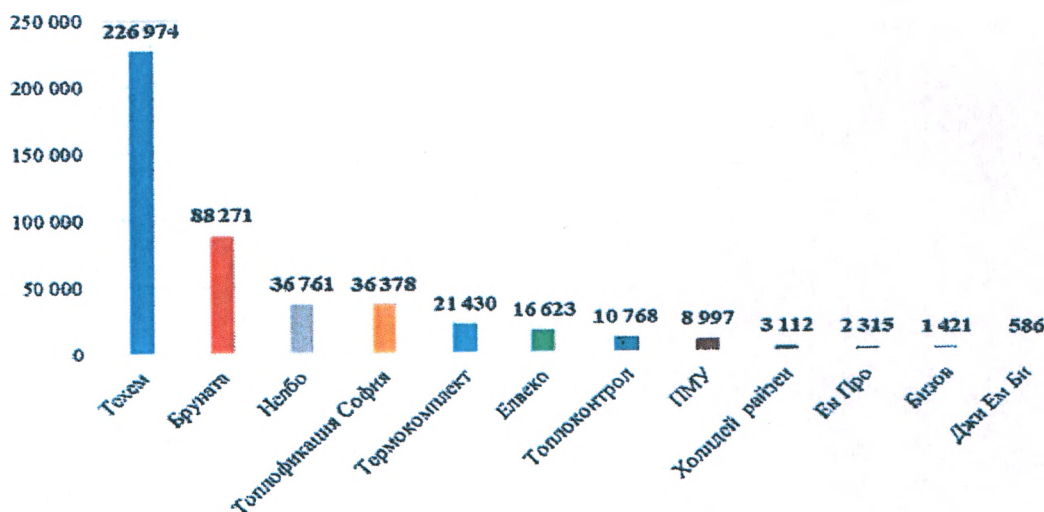
С цел проследяване развитието на дейността на *Графика 10* са представени изменението на отчитаните и обслужвани уреди за дялово разпределение за периода 2016 - 2022 г.

Графика 10 - Обслужвани уреди за дялово разпределение 2016 - 2022 г.



В сравнение с останалите фирми предоставящи услугата дялово разпределение, „Топлофикация София“ ЕАД привлече много клиенти в условията на пазарна конкуренция и към месец октомври 2022 г. заема четвърто място по брой обслужвани партиди.

Графика 11 - Обслужвани партиди от ФДР в гр. София



2.6. Финансово-икономически показатели

2.6.1. Регулирани цени през 2022 г.

Цените на електрическата и на топлинната енергия се утвърждават от КЕВР на база прогнозни разходи за дейностите по притежаваните от Дружеството лицензии и нормативно утвърдена от Комисията възвращаемост на капитала, в съответствие с изискванията на Наредба № 5 за регулиране на цените на топлинната енергия и Наредба № 1 за регулиране на цените на електрическата енергия.

Действащите цени на електрическата и топлинната енергия, утвърдени от КЕВР през 2022 г. са представени в Таблица 5 и Таблица 6.

Таблица 5 – Цени на електрическа и топлинна енергия през 2022 г.

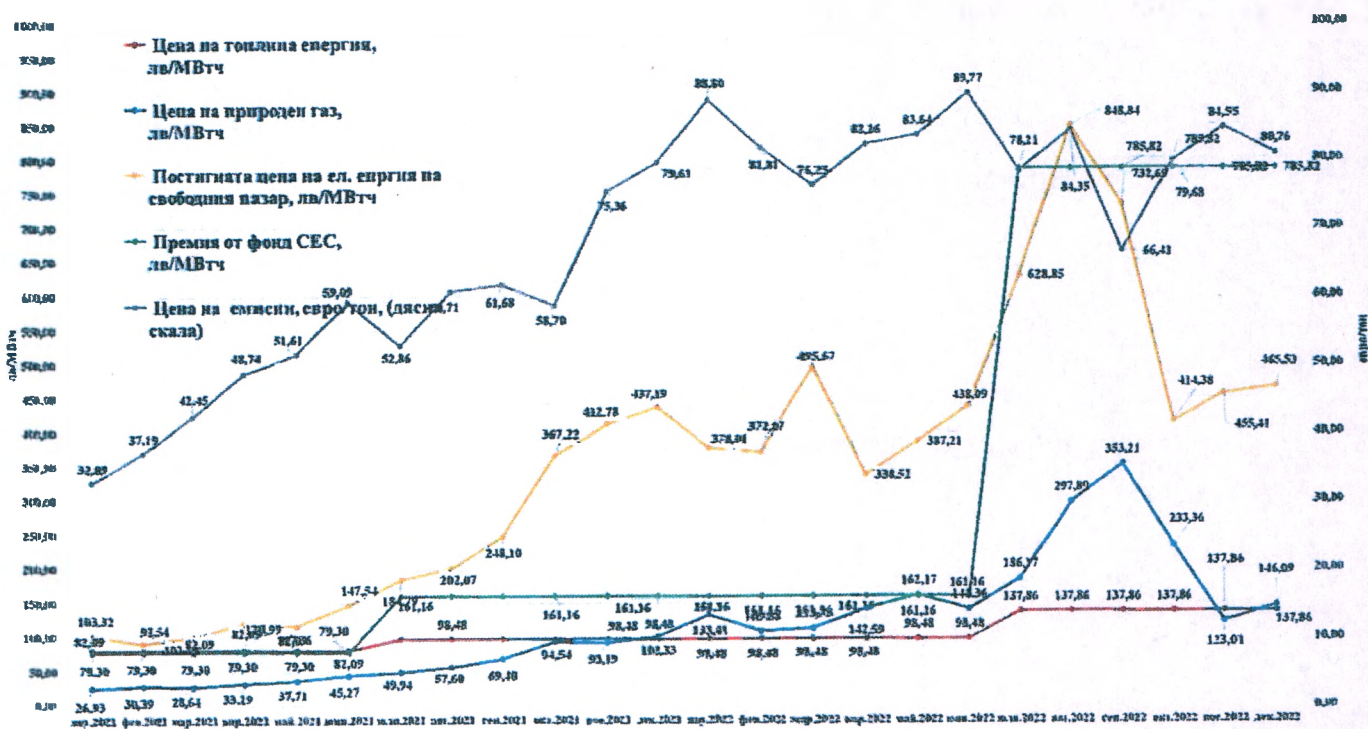
Цени по видове потребление (без ДДС)	Мярка	Действащи цени през 2022	
		от 01 юли 2021	от 01 юли 2022
Преференциална цена на ел. енергия в т.ч. :	лв/МВтч	286,23	1213,28
– прогнозна пазарна цена	лв/МВтч	125,07	427,46
– премия по чл.33а от ЗЕ	лв/МВтч	161,16	785,82
Топлинна енергия	лв/МВтч	98,48	137,86

Таблица 6 – Регулирани цени на природен газ от обществения доставчик през 2022г.

Период	Природен газ, лв/МВтч
01.01.2022	133,41
01.02.2022	109,88
01.03.2022	113,73
01.04.2022	142,59
01.05.2022	162,17
01.06.2022	141,36
01.07.2022	186,17
01.08.2022	297,89
01.09.2022	353,21
01.10.2022	233,36
01.11.2022	123,01
01.12.2022	146,09

Динамиката на цените на природния газ, на топлинната и електрическата енергия и въглеродните емисии за периода 01.01.2021 г. до 30.11.2022 г. е представено на Графика 12.

Графика 12 - Цени на топлинна енергия, електрическа енергия, природен газ и въглеродни емисии за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2022 г.



2.6.2. Приходи

По предварителни данни общите приходи на Дружеството за 2022 г. са в размер на **1 256 468 хил. лв.**, като общият им размер отбелязва лек спад с 2,4% спрямо 2021 г. Следва да се отбележи, че през 2021 г. дружеството отчете приходи от признаване на активи в размер на 585 830 хил. лв. във връзка с първоначалното признаване на правата на собственост върху сервитутните вещни права (виж т. 2.2.). Ако не бъде отчетен еднократният ефект от тези приходи, то общите приходи през 2022 г. нарастват с 555 261 хил. лв. или близо 80% спрямо 2021 г.

През 2022 г. приходите от продажби на електрическа и топлинна енергия представляват съответно 52% и 32% от общите приходи на компанията и за първи път надхвърлят общ размер от един милиард лева, достигайки **1 043 542 хил. лв.**, нараствайки с близо 65% спрямо 2021 г.

Таблица 7 - Приходи за периода 2020 - 2022 г.

Приходи, хил. лв	2020 г.	2021 г.	2022 г. предв. отчет	Изменение 2022/2021 (хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
От електрическа енергия в т.ч.:	118 749	284 492	647 131	362 639	127,5%
– борсови продажби	75 746	194 322	351 226	156 904	80,7%
– премия от фонд СЕС	43 003	90 171	295 905	205 734	228,2%
От топлинна енергия	283 103	350 007	396 410	46 404	13,3%
Приходи от продажба на енергия	401 852	634 499	1 043 542	409 043	64,5%
Приходи от получени компенсации	0	29 745	166 809	137 065	460,8%
Други приходи	37 463	36 963	46 117	9 153	24,8%
Приходи от признаване на активи	0	585 830	0	-585 830	-100,0%
Общо приходи:	439 315	1 287 037	1 256 468	-30 569	-2,4%

През изминалата 2022 г. за първи път приходите от електрическа енергия надвишават тези от топлинна, което се дължи основно на увеличените приходи от Фонд СЕС, които нарастват с 228% спрямо 2021 г. Това е резултат от исторически високите цени на природния газ, които надхвърлиха значително прогнозите от ценовите решение на КЕВР, съответно Дружеството натрупа огромен по размер недовзет приход по чл. 8, ал 10 от НРЦТЕ, който Регулаторът определи, че следва да бъде възстановен чрез премията. Увеличение се наблюдава и при приходите от борсови продажби, където в резултат на по-високите борсови цени и активното участие на борсовия пазар Дружеството отчита с близо 81% повече приходи спрямо 2021 г.

Приходите от топлинна енергия нарастват с 46 404 хил. лв. (+13,3%) спрямо 2021 г., като това се дължи изцяло на по-високата средна цена през годината, тъй като през 2022 г. Дружеството е реализирало с близо 9,2% по-малко топлоенергия поради извънредно топлата есен и с близо месец по-късно стартиралия отоплителен сезон 2022/2023 г.

„Други приходи“ по предварителни данни в края на 2022 г. са в размер на 46 117 хил. лв. бележат ръст от близо 25% спрямо отчетените през 2021 г. Те се формират основно от услугата „дялово разпределение на топлинната енергия“, начислени глоби, неустойки и лихви по просрочени вземания, приходи от финансираня (безвъзмездни средства по програми), приходи от извършени услуги и др. Увеличеният им размер е резултат основно на получените през 2022 г. компенсации за високите цени на електроенергията, както и по-високия размер на отчетените приходи от обезценка на вземания.

2.6.3. Разходи

По предварителни данни общите разходи на Дружеството за 2022 г. възлизат на 1 592 829 хил. лв. или с 624 360 хил. лв. (+64,5%) повече спрямо отчета за 2021 г. Разпределението им по икономически елементи е представено в Таблица 8.

Таблица 8 - Разходи за периода 2020 - 2022 г.

Разходи, хил. лв	Отчет 2020 г.	Отчет 2021 г.	Предв.отчет 2022 г.	Изменение 2022/2021 (хил. лв.)	Изменение 2022/2021 (%)
Разходи по икономически елементи					
Суровини и материали	7 936	9 709	10 208	499	5,1%
вода	5 334	7 312	7 805	494	6,8%
консумативи	1 202	1 055	1 205	149	14,2%
други	1 400	1 341	1 198	-144	-10,7%
Разход на горива	217 212	487 211	1 100 033	612 822	125,8%
за производство	216 789	486 692	1 099 296	612 604	125,9%
за автотранспорт	424	519	737	218	42,0%
Купена електрическа енергия	9 590	6 129	16 750	10 620	173,3%
Други парични разходи	78 782	99 609	122 045	22 436	22,5%
външни услуги	25 208	34 572	29 882	-4 690	-13,6%
социални разходи	12 129	12 119	12 026	-93	-0,8%
лихви "Булгаргаз" и БЕХ	33 381	45 677	71 160	25 484	55,8%
други	8 064	7 241	8 977	1 736	24,0%
Квоти за емисии парникови газове	79 158	227 944	178 484	-49 460	-21,7%
Амортизация	32 122	31 426	35 982	4 555	14,5%
Ремонт	5 521	4 580	4 131	-449	-9,8%
Обезценка на вземания	9 308	17 601	18 495	894	5,1%
Данъци и такси	8 446	17 322	35 361	18 039	104,1%
Залплати	48 897	53 683	57 496	3 813	7,1%
Начисления за ДОО	8 316	8 825	9 568	742	8,4%
Здравно осигуряване	2 786	2 956	3 165	208	7,0%
Финансови разходи	638	1 473	1 111	-362	-24,5%
Общо разходи	508 712	968 469	1 592 829	624 360	64,5%

Основната причина за голямото увеличение на общите разходи към 31.12.2022 г., спрямо предходния период са по-високите разходи за горива за производство в резултат на рекордните ценови нива на синьото гориво през 2022 г., които бележат ръст от близо 126% и за първи път надвишават един милиард лева, достигайки 1 099 296 хил. лв.

По предварителни данни намаление се очаква при разходите за покупка на квоти за емисии парникови газове, които са в размер на 178 484 хил. лв. или с 21,7% по-ниски спрямо 2021 г. Разходът за квоти към 31.12.2022 г. е изчислен на база необходимите за покупка квоти за 2022 г., които по неверифицирани данни са в размер на 1 252 508 т. От тях към 31.01.2023 г. са закупени 669 898 т. на стойност 118 266 хил. лв., получени са 201 371 т. безплатни квоти за 2022 г. и остават за закупуване 381 239 т., които са провизирани по борсовата цена за последния борсов ден за годината в размер на 80,76 евро/тон на стойност 60 218 хил. лв.

Разходите за лихви и неустойки към „Булгаргаз“ и БЕХ за 2022 г. са в общ размер на 71 160 хил. лв. бележат увеличение от 25 484 хил. лв. хил. лв., като това се дължи на увеличения общ размер на задълженията за природен газ през годината в резултат на драстичното покачване на борсовите цени на природния газ и емисиите, което от своя страна значително ограничи възможностите на Дружеството да обслужва текущите задължения за природен газ и дългът към БЕХ ЕАД.

По предварителни данни **увеличение от 18 039 хил. лв. (+104,1%) бележат и разходите за данъци и такси**, като това е в резултат основно на по-високите разходи за вноса във Фонд СЕС в размер на 5 на сто от приходите от електроенергия.

Увеличение спрямо 2021 г. бележат разходите за купена електрическа енергия с 10 620 (+173%), като това се дължи главно на по-високите борсови цени на електроенергията през 2022 г. спрямо предходния период.

2.6.4. Задължения

През 2022 г. Дружеството няма просрочени задължения към държавния бюджет, персонала и осигурителните институции, финансови институции, както и към други доставчици с изключение на „Булгаргаз“ ЕАД и БЕХ ЕАД.

Таблица 9 – Задължения и други пасиви към 31.12.2021 г. и предварителен отчет към 31.12.2022 г.

Задължения и други пасиви, хил.лв.	Отчет 2021 г.	Предв. отчет 2022 г.	Изменение 2021/2022 (хил. лв.)	Изменение 2021/2022 (%)
Към "Булгаргаз" ЕАД	46 826	570 981	524 154	1119,4%
Към БЕХ ЕАД	901 815	886 718	-15 096	-1,7%
Към банки	28 742	10 589	-18 153	-63,2%
Безвъзмездни средства, предоставени по програми	50 448	55 619	5 171	10,3%
Пасиви по отсрочени данъци	86 956	86 956	0	0,0%
Провизии (пенсионни и др. задълж. към персонала)	7 736	7 212	-524	-6,8%
Към други доставчици (вкл. квоти)	240 889	113 364	-127 525	-52,9%
Към персонала и осигурителни институции	10 095	12 196	2 101	20,8%
Задължения за данък върху дохода	15 107	-	-15 107	-100,0%
Данъчни задължения	1 251	1 376	125	10,0%
Общо задължения и други пасиви:	1 389 865	1 745 012	355 147	25,6%

По предварителни данни текущите и нетекущите пасиви на дружеството към 31.12.2022 г. са в размер на 1 745 012 хил. лв., което представлява увеличение с 355 147 хил. лв. (25,6%) спрямо тези в края на 2021 г.

От Таблица 9 е видно, че причината за същественото увеличение на общите пасиви са увеличените задължения към „Булгаргаз“ ЕАД, които през 2022 г. нарастват с 524 154 хил. лв. в резултат на рекордните цени на синьото гориво, недостатъчния размер на държавните компенсаци и наложения мораториум върху цените на топлинната енергия.

Същевременно през годината задълженията към БЕХ ЕАД намаляват с 15 096 хил. лв., което е резултат както от подписаното споразумение за привеждане в редовност на 333 597 хил. лв. от дълга при значително по-изгодни лихвени условия, така и поради подписаното тристранно споразумение между страните и Фонд СЕС, по силата на което ежесечно 20% от дължимите на дружеството премии се превеждат директно на БЕХ ЕАД.

През годината дружеството обслужваше редовно банковия кредит към „Българска банка за развитие“ ЕАД (ББР), който беше изтеглен през м. юли 2020 г. с цел покриване на ликвидния дефицит, породен от ретроактивната промяна на цените на топлоенергията и възникналото задължение за дружеството да възстанови суми на

своите клиенти за изминали периоди. През м. юли 2023 г. се очаква кредитът да бъде окончателно погасен в съответствие с погасителния план.

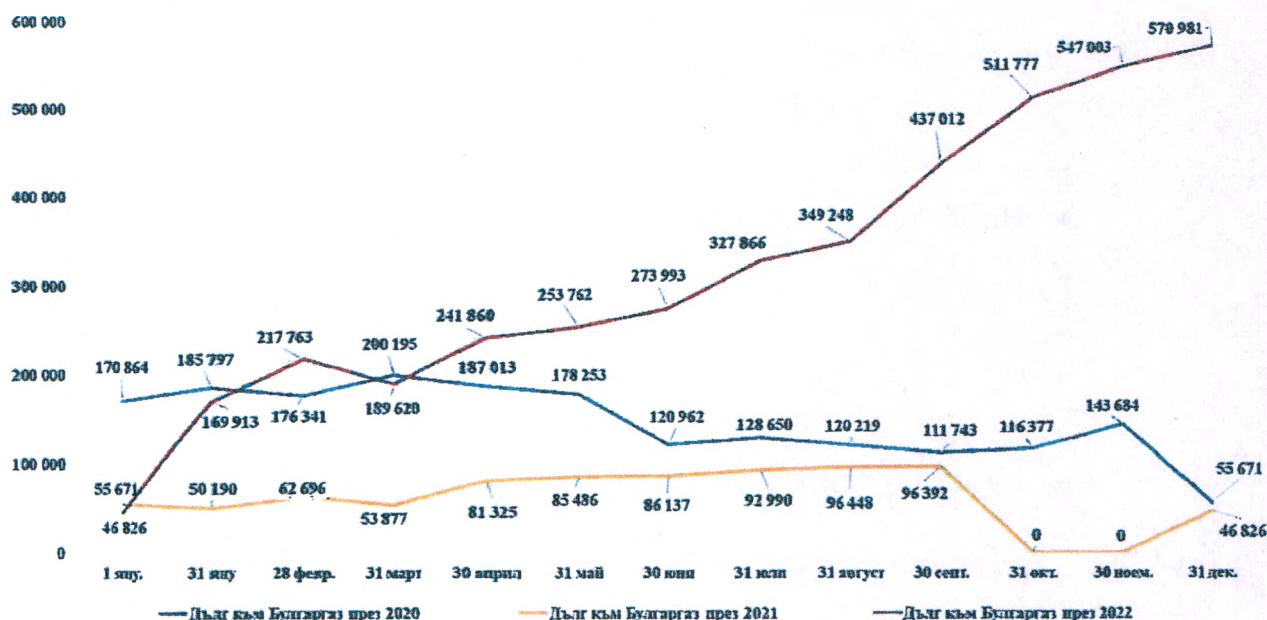
Значително намаление се наблюдава при „задълженията към други доставчици, което се дължи основно на факта, че през 2022 г. дружеството успяваше да извършва текущо през годината покупка на квоти за въглеродни емисии и съответно провизираното задължение за незакупените квоти към 31.12.2022 г. е значително по-ниско спрямо това към 31.12.2021 г.

През 2022 г. „Топлофикация София“ ЕАД поставяше приоритет на плащанията по текущите фактури за природен газ към „Булгаргаз“ ЕАД, доколкото позволяваше ограничената ликвидност на Дружеството в резултат на регулаторните фактори. През изминалата година възникналите задължения за природен газ са в размер на 1 311 301 хил. лв., което е близо 2,3 пъти повече спрямо 2021 г. През годината Дружеството е погасило задължения за природен газ в размер на 595 800 хил. лв., като „Булгаргаз“ ЕАД е получило компенсация от държавата в размер на 196 554 хил. лв., с което от началото на годината са погасени общо 792 354 хил. лв. или с 413 554 хил. лв. повече спрямо 2021 г.

Графика 13 - Възникнали и погасени задължения за природен газ през 2021 и 2022 г.



Графика 14 - Динамика на дълга към "Булгаргаз" ЕАД за периода 2020 – 2022 г.



Както е видно от *Графика 14* през 2022 г. се наблюдава безпрецедентно увеличение на текущите задължения за природен газ, които от 46 826 хил. лв. в началото на годината достигат 570 981 хил. лв. към 31.12.2022 г. Както беше посочено, основната причина за това е исторически високите цени на природния газ, наложеният от Народното събрание мораториум през първото тримесечие и отказът на Регулатора да актуализира цените на топлоенергията в съответствие с динамиката на цената на газа. За нарастването на дълга през 2022 г. спрямо предходните години през оказва влияние и липсата на ликвидна подкрепа от страна на БЕХ ЕАД към „Булгаргаз“ ЕАД, като последно извършените цесии за общо 206,3 млн. лв., бяха през м. октомври и м. ноември 2021 г., на което се дължат и нулевите текущи салда в края на двата месеца.

Общият размер на начислените неустойки по договора за доставка на природен газ през изминалата 2022 г. е на стойност 34 714 хил. лв., като условията при които „Топлофикация София“ купува природен газ от обществения доставчик през годините също допринасят за системното натрупване на задълженията. Съгласно действащия договор на 5-то число „Булгаргаз“ ЕАД издава авансова фактура за текущия месец на база предварително заявени прогнозни количества, като начислява неустойка за забава в размер на ОЛП+10% от 12-то число, въпреки че на практика реална доставката на повече от половината от природния газ все още не е осъществена.

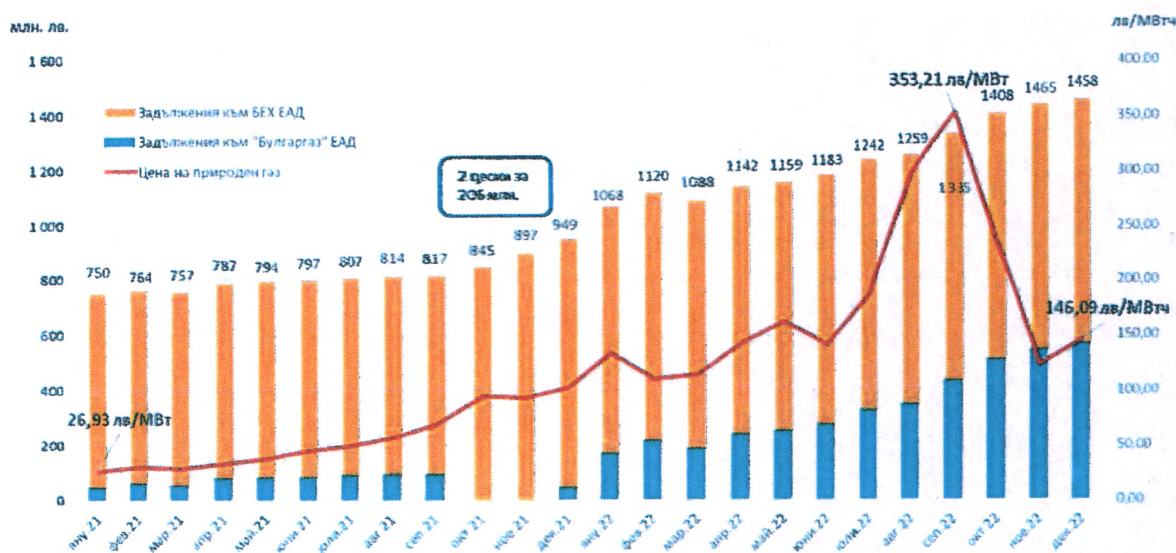
Същевременно „Топлофикация София“ ЕАД фактурира топлинната енергия на клиентите си след изтичане на месеца за който се отнася услугата, като съгласно общите условия за продажба на топлинна енергия, битовите клиенти разполагат с 45 дневен безлихвен срок за плащане, а стопанските клиенти с 30 дневен срок. Също така, Дружеството не начислява лихви върху сметките на битовите си клиенти, които са на прогнозен отчет или близо 85% от всички клиенти, което е предпоставка за част от тях да заплащат задълженията си със закъснение или да изчакват издаване на изравнителна фактура след приключване на отоплителния сезон. Описаните дисбаланси между входящите и изходящите парични потоци на Дружеството от близо 75 дни представляват непосилни и изключително неизгодни търговски условия за който

и да е бизнес и в дългосрочен план предопределя цикличното натрупване на задължения към доставчика.

Въпреки ликвидните затруднения през 2022 г. Дружеството успяваше да извършва плащания по дълга към БЕХ ЕАД, като с подписването на Споразумението бяха приведени в редовност задължения в размер на в размер 333 596 906 лв. Сумата беше разсрочена за седемгодишен период, като крайният срок за изплащане на задължението е 31.03.2029 г. при годишен лихвен процент от 3,525% (вместо прилагания до момента ОЛП+10%) и едногодишен гратисен период по главницата до 31.03.2023 г. Също така, беше сключено тристранно споразумение между Дружеството, БЕХ ЕАД и Фонд СЕС, в резултат на което за периода юли 2022 г. – юни 2023 г. 20% от дължимите премии за високоефективно производство се използват за погасяване на задълженията към БЕХ ЕАД.

На *Графика 15* е представено изменението на общия дълг към БЕХ ЕАД и „Булгаргаз“ ЕАД за периода от 01.01.2021 г. до 31.12.2022 г., както и динамиката на цената на природния газ през същия период. От представените данни може ясно да се проследи зависимостта между нарастващите задължения и растящата цена на природния газ, като за двугодишния период общият дълг е нараснал почти два пъти – от 750 млн. лв. в началото на 2021 г. до 1 458 млн. лв. в края на 2022 г. Както беше отбелязано това безпрецедентно увеличение на задълженията за природен газ се дължи на обективни фактори като: нарастването на цените на природния газ и квотите за въглеродни емисии, съпроводено от рестриктивния регулаторен подход, приложен от Регулатора с цел осигуряване на социално приемлива цена на топлинната енергия в условията на икономическа и енергийна криза, наложения от страна на Народното събрание мораториум върху цените през първото тримесечие на 2022 г., както и липсата на утвърден механизъм, който своевременно да компенсира топлофикационните дружества за изключително завишените разходи за синьо гориво.

Графика 15 - общ дълг на „Топлофикация София“ ЕАД към „Булгаргаз“ ЕАД и БЕХ ЕАД и динамика на цента на природния газ за периода януари 2021 – декември 2022 г.



2.7. Обслужване на клиенти и управление на вземания

Ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД разпознава ефективното управление на вземанията и повишаването на събираемостта им като основен източник на парични потоци и работи целенасочено върху подобряването на вътрешните процеси свързани с тях, за да гарантира продължаването на положителната тенденция при текущата събираемост от последните години.

Същевременно различни икономически, социални и политически фактори оказват влияние върху дейността по събиране на вземанията. Тази динамична среда налага прилагането на гъвкави и адаптивни подходи в процеса по комуникация с длъжниците и анализирането на резултатите. Допълнително предизвикателство пред събираемостта е фактът, че сметките за топлинна енергия са със сравнително нисък приоритет при заплащане на задълженията от населението поради липсата на ограничения, свързани с преустановяването на услугата.

Благодарение на внедрената интегрирана информационна система SAP, се обединиха в единна база данни всички дейности в Дружеството. Процесите се изпълняват в системата, което улеснява обмяната на информация между различните отдели и дирекции в Дружеството. Това създаде възможност за бързо генериране на пълна информация до клиентите, ефективен контрол и качествено обслужване. Оптимизираха се процесите по обработка на клиентски данни и събиране на просрочени задължения.

Въведената електронна система за контрол на опашките в ЦУ работи успешно, като способства за правилното и равномерно насочване на клиентския поток. Внедряването на системата предостави възможност на клиентите за планиране и съкращаване на времето за извършване на дадена услуга и/или получаване на информация. Всеки клиент може да запази удобен за него час за посещение на клиентския център в централното управление през сайта на Дружеството. Системата позволява да се избере и конкретен повод за посещението, като по този начин се създава допълнително улеснение за клиентите. Системата ще информира клиентите за предлаганите услуги, за времето за чакане и обслужване и предостави възможност на клиентите за планиране и съкращаване на времето за извършване на дадена услуга и/или получаване на информация. Ритмичността, експедитивността и качеството на обслужване на клиентите в Центровете за обслужване на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД от служители „Специалист, обслужване на клиенти“ се проследява и анализира ежедневно.

Въпреки създадените възможности за получаване на информация чрез електронна поща, Телефонен център и сайта на Дружеството и през изтеклия период се наблюдава запазване на броя на клиентите, посещаващи Центровете за обслужване на клиенти (ЦОК). Най-натоварени са: ЦОК „Централно управление“, ЦОК „Скобелев“ и ЦОК „Дондуков“ и ЦОК „Люлин“. Комуникативното разположение на тези центрове определя и по-голямата натовареност. Основна цел за посещението на клиентите е промяна на титуляр на партидата, сключване на договор за продажба на топлинна енергия, сключване на споразумение за разсрочено плащане на просрочени

задължения, получаване на информация за начислени и дължими суми, разяснения по фактури и др.

Що се отнася до комуникацията на Дружеството с клиентите бяха направени редица стъпки в тази посока. Част от тях са:

- Промяната в информационната система на Дружеството и нови функционалности на уебсайта;
- Възможност за получаване на фактури чрез сайта на „Топлофикация София“ ЕАД;
- Подаване на заявление за получаване на електронна фактура чрез сайта на Дружеството;
- Публикуване на данни за месечното потребление и средномесечна температура в сравнение със същия месец на предходни отоплителни сезони;
- Подобрена визия на месечната фактура;
- Регулиране на приема на клиенти в информационния център на Дружеството чрез система за управление на опашки;
- Изготвяне на регулярни съобщения с актуална информация за предстоящи планови ремонти;
- Незабавно информиране на клиентите при аварийни ремонти, с посочване на предполагаем час за възстановяване на топлоподаването.

Независимо от предоставените възможности за заплащане на дължимите суми в офисите на платежните оператори и по електронен път от 01.01.2022 г. до 31.10.2022 г., в касите на Дружеството са инкасирани суми в брой и на ПОС терминал за топлинна енергия и услугата дялово разпределение, по образувани съдебни преписки и извършени услуги на обща стойност 20 438 480.02 лв.

Кампания по възстановяване на суми от изравнителни сметки

Годишната кампания 2022 г. по възстановяване на суми от изравнителните сметки за отчетен период м. 05.2021 г. до м. 04.2022 г. стартира на 15.07.2022 г. и протече в тясното сътрудничество с всички дирекции в Дружеството. От страна на Дирекция „Обслужване на клиенти и управление на вземания“ (ОКУВ) бяха извършени всички предварителни действия, организация и обезпечаване с необходимите материали, консумативи и човешки ресурси. Основна цел за посещението на клиентите е: възстановяване на суми на каса и по банков път, заплащане на задължение по обща фактура, промяна на титуляр на партидата, сключване на договор за продажба на топлинна енергия, сключване на споразумение за разсрочено плащане на просрочени задължения, получаване на информация за начислени и дължими суми. Фокусът беше насочен върху повишаване на клиентската удовлетвореност и събираемостта, както и елиминиране на оперативния риск за Дружеството.

Благодарение на добрата организация, професионализма на служителите и добрата комуникация, допринесоха за протичане на спокойна и ползотворна отчетна годишна Кампания по обща фактура 2022 г. Подготовката за кампанията започна още през месец април 2022 г., като бяха осъществени двустранни срещи с фирмите за дялово разпределение по оперативни и текущи въпроси. Проведоха се редица срещи, съгласуваха се начин и срок на действия по отношение на отчитаното на уреди,

комуникация и фактуриране. Своевременно бяха отчетени уредите за дялово разпределение, изготвянето и предаването на резултата от изравнителните сметки от страна на „Топлофикация София“ ЕАД, в качеството на топлинен счетоводител.

С цел по-добра информираност и обезпечаване на пълен процес по обслужване на клиентите на Дружеството от Дирекция ОКУВ е иницирано създаване на приемна на служители от Дирекция „Клиентска удовлетвореност и медийно планиране“ за консултиране на граждани по повод казуси, касаещи взаимоотношения с фирмите за дялово разпределение. Създадената приемна през периода на Кампания по изравнителни сметки 2022 г. оказва голямо влияние и ефект за значително намаляване броя на подадените жалби.

Новият облик на фактурите и проведената разяснителна кампания допринесоха за ясна и точна информираност на клиентите. Оценка за това е мнението на клиенти, посетили центровете за обслужване на клиенти отразили и попълнили анкета.

За периода от 15.07.2022 г. до 30.09.2022 г. (период на Кампания по изравнителни сметки) от приетите 324 броя анкетни карти, в 307 броя са с дадена положителна оценка на дейността на служителите от дирекцията са отразени в Таблица 10

Таблица 10 - Кампания по изравнителни сметки за периода 15.07.2022 г. - 30.09.2022 г.

ЦОК	Приети анкети	С положителна оценка	С изразено недоволство	Дадени препоръки
ЦУ	53	48	0	5
4-ти км	16	12	0	4
Скобелев	38	32	0	6
Дондуков	6	6	0	0
Люлин	177	175	0	2
Младост	34	34	0	0
Общо:	324	307	0	17

Подадените заявления за възстановяване на суми от изравнителни сметки по банков път през периода от 15.07.2022 г. до 30.09.2022 г. са 936 броя.

Заявленията за възстановяване на суми в брой на каса в Центрове за обслужване на клиенти са отразени в Таблица 11.

Таблица 11 - Брой подадени заявления за възстановяване на суми в брой

ЦУ	Дондуков	Скобелев	4-ти км	Люлин	Младост	Общо
2 255	1 651	1 342	1 069	1 353	854	8 524

Таблица 12 - Брой нови сгради за периода 01.01.2022 г. до 31.10.2022 г.

Тип сгради	Брой сгради	Битови клиенти	Стопански клиенти	Бюджетни клиенти	Общ брой клиенти
Битови	69	1 639	959	0	2 598
Стопански	8	0	10	2	12

В периода от 15.07.2022 г. до 30.09.2022 г. са възстановени **2 377 721,85** лв. от изравнителни сметки на клиенти, като през същия период инкасираните вземания са на стойност **5 518 067,65** лв., в т.ч. **3 672 747,95** лв. в брой и **1 845 319,70** лв. на POS терминал. Обобщени данни за възстановени суми, събрани суми и обслужени клиенти са отразени в Таблица 13.

Таблица 13 - Събрани суми в брой и на POS терминал, върнати суми и брой обслужени клиенти

Център за обслужване на клиенти	Върнати суми, лв.	Събрани суми в брой, лв.	Събрани суми на POS терминал, лв.	Брой клиенти
ЦОК Централно управление	646 693,47	1 316 443,13	588 326,83	17 308
ЦОК Дондуков	403 696,33	575 727,66	331 498,69	9 012
ЦОК Скобелев	349 234,32	574 196,47	300 415,93	8 025
ЦОК ТР Изток- 4 км.	334 254,59	409 833,49	207 135,77	5 688
ЦОК Люлин	324 691,58	476 016,35	216 947,73	7 606
ЦОК Младост	319 151,56	320 530,85	200 994,75	5 586
Общо:	2 377 721,85	3 672 747,95	1 845 319,70	53 225

В Приложение 8 към Бизнес плана са представени графики с резултатите от дейностите по обслужване на клиенти във връзка с Кампания по Обща фактура 2022 г. от старта ѝ на 15.07.2022 г. до 30.09.2022 г., в т.ч.:

- Брой обслужени клиенти за период;
- Възстановени суми на каса на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за период;
- Събрани суми на каса от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за период;
- Събрани суми на ПОС терминал от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за период.

През 2022 г. продължава прилагането на мерките за повишаване на събираемостта от просрочените задължения. Подходът за определяне на действията,

предприемани към длъжниците е динамичен. След актуализацията на Обща методика за събиране на просрочените вземания, се инициира по-ранно съдебно събиране на вземанията, за да не се позволява излизане извън давността или натрупване на прекалено големи задължения. Специалистите по събираемостта в „Топлофикация София“ ЕАД работят активно и за събиране на просрочените задължения на небитови клиенти към Дружеството. Очаква се текущата събираемост да нарасне с 3 % на годишна база.

Продължава фокусът към клиенти с цел преминаване от хартиена на електронна фактура. Към 31.10.2022 г. от общ брой клиенти: 458 452 бр., заявили получаване на е-фактура са 106 968 бр. В резултат на активното промотиране на електронната фактура се забелязва значително увеличаване на стопанските клиенти, които са заявили услугата.

След въвеждането на новата интегрирана информационна система в Дружеството, която предостави възможността на стопанските клиенти да заплащат задълженията си във всички партньорски мрежи се наблюдава повишаване на клиентската удовлетвореност при този сегмент клиенти. Допълнително предизвикателство пред събираемостта е фактът, че сметките за топлинна енергия са със сравнително нисък приоритет при заплащане на задълженията от населението поради липсата на ограничения, свързани с преустановяването на услугата. Тази динамична среда налага прилагането на гъвкави и адаптивни подходи в процеса по комуникация с длъжниците и анализирането на резултатите.

Осъществен е контакт с писма, по телефона и чрез имейл с всички самостоятелни потребители и бюджетни структури, като е предложен подход за погасяване на просрочените суми, чрез споразумение за разсрочване на задълженията. За клиентите в особено затруднено финансово състояние се организират и провеждат срещи с цел изготвяне на индивидуален план за изплащане на задълженията. Ежедневно се изготвят и изпращат справки по искане на клиенти, постъпили в Дружеството през различни канали, като info@toplo.bg и Центровете за обслужване на клиенти на Дружеството.

С цел подобряване на комуникацията и нивото на обслужване на стопанските клиенти на Дружеството аналогично на персоналните акаунт мениджъри на корпоративните клиенти, бяха създадени индивидуални работни портфейли на инспектори стопански клиенти. Така клиентите получат своевременно съдействие по всички възникнали въпроси и съдействие за краткосрочно разрешаване на възникнали казуси. От началото на 2022 г. до 31.10.2022 г. са изпратени 12 626 броя извлечения и писма за дължими суми на стопански клиенти, от които 4 470 броя са към корпоративни клиенти.

За клиенти, крупни длъжници с лошо финансово състояние, са приложени индивидуални варианти за разсрочване на дължимите суми. С цел по-добър мониторинг на действията по събиране на вземанията ежеседмично се актуализира и следи таблица с крупните длъжници, провеждат се разговори с тях. Ефективността на проведените срещи доведе до положителен резултат за Дружеството и бяха заплатени забавени задължения, както и сключени споразумения за разсрочване на задълженията на крупни длъжници.

Съгласно решение № 583 на СОС, прието на заседание на 21.07.2022 г., касаещо подписване на споразумения за разсрочено плащане с клиенти, се прилага индивидуален подход, съобразно финансовото състояние. В резултат на тези действия намалява броя на просрочените и анулирани споразумения и преминаване им към съдебни действия по събиране на дължимите суми. С цел подобряване обслужването на клиенти продължава организация за сключване на споразумения във всички Центрове за обслужване на клиенти. Плащанията по споразуменията се следят от служителите ежедневно. При забавяне на вноската се осъществява контакт с клиента, чрез телефонно обаждане, с цел превенция и напомняне за начините на изплащането им:

- Сключените споразумения през периода от 01.01.2022 г. до 31.10.2022 г. за стопански и битови клиенти общо: 735 бр. на обща стойност 5 065 069.80 лв., от тях стопански 62 бр. на стойност 3 586 771.60 лв. и битови 673 бр. на стойност 1 478 298.20 лв.
- Изплатените споразумения са общо 192 бр. на стойност 494 654.29 лв., от тях за стопански клиенти 16 бр. споразумения на стойност 142 941.09 лв. и за битови клиенти 176 бр. на стойност 351 713.20 лв.

И през 2022 г., Дружеството продължи да предоставя възможността, при изявено желание от страна на клиентите за сключване на споразумение за разсрочено плащане на адрес посочен от клиента, да изпраща мобилен екип за подписване на място. За периода 01.01.2022 г. до 31.10.2022 г. са сключени 11 бр. мобилни споразумения на стойност 20 114 лв.

В периода от 01.01.2022 г. до 31.10.2022 г. са проведени 74 666 бр. разговори с клиенти длъжници на Дружеството. Служителите на звено „Инкасатори битови клиенти“, в отдел „Битови клиенти“ са осъществили 61 628 броя посещения на адрес. В резултат от дейността до 30.09.2022 г. са събрани 5 193 463 лв. Използва се програмата за GPS локализация за по-добър мониторинг на работата на служителите от звено „Инкасатор битови клиенти“, които посещават клиентите на адрес.

3. БИЗНЕС ПЛАН ЗА 2023 г.

„Топлофикация София“ ЕАД извършва основната си дейност в силно регулирана среда, която до голяма степен ограничава възможността на мениджмънта за пряко и съществено влияние върху финансовото състояние на Дружеството.

С оглед на непредвидимата международна обстановка и свързаната с това волатилност на пазарите на енергоносителите, както и инфлационните процеси в международен и национален мащаб, изготвянето на детайлна прогноза за приходите, разходите и съответно паричните потоци на Дружеството за 2023 г. е предизвикателна задача, която е свързана с определени допускания относно фактори, които са извън влиянието на ръководството на Дружеството.

Същевременно върху финансовите показатели за 2023 г. ще продължи негативното влияние от ценовото решение на КЕВР за регулаторен период 2022/2023 г., в което регулаторът, с оглед запазване на социалната поносимост на цената на топлоенергията коригира голяма част от ценообразуващите елементи.

Планираният финансов резултат на Дружеството за 2023 г. е загуба в размер на 144 922 хил. лв. Тази прогноза съдържа голяма степен неопределеност, свързана със съществени допускания относно динамиката на пазарите на природния газ и въглеродните емисии, борсовите цени на електроенергията, както и цената на топлинната енергия и премията за високоефективно комбинирано производство, които КЕВР ще утвърди считано от 01.07.2023 г. Основните ценови параметри и допускания при които е изчислен финансовият резултат са описани в точка 3.1.

Главното предизвикателство за мениджмънта през 2023 г. ще бъде ограничаване на негативните последици от социалната функция, която Дружеството е принудено да изпълнява в условията на енергийна криза и изключително динамични пазари на енергийните ресурси, чрез активно участие на електроенергийния пазар, оптимизиране на разходите, приоритизация на инвестиционната и ремонтната дейност. Съвместно с принципала ще продължи търсенето на активен диалог с правителството с цел намиране на справедлив и навременен механизъм, който да компенсира Дружеството за огромния преразход за природен газ, който отчита през последните два регулаторни периода.

От стратегическо значение за развитието на Дружеството ще бъдат резултатите от процедурата за възлагане на обществена поръчка за Привличане на инвеститор с цел технологична модернизация, подобряване на ефективността и финансово-икономическо оздравяване на „Топлофикация София“ ЕАД, която ще бъде проведена през 2023 г.

През 2023 г. ще бъде продължен акцентът върху целенасочената работа за подобряване на комуникацията с клиентите, което е в основата за решаването на ключовия проблем, свързан с доверието към работата на Дружеството.

3.1. Основни параметри и допускания при изготвянето на Бизнес план 2023 г.

Към момента на изготвяне на Бизнес плана са налице външни за Дружеството фактори, които биха могли да повлияят съществено на параметрите на прогнозата и планирания финансов резултат. Несигурността свързана с развитието на войната в Украйна, усложнената социално-икономическа и политическа обстановка в страната, ръстът на инфлацията, социалната функция с която КЕВР ангажира дружеството чрез цените на топлоенергията и липсата яснота относно предоставянето на държавни компенсации за високите цени на природния газ, са основните фактори, които към настоящия момент обуславят голяма степен на неопределеност относно параметри на бизнес плана. **С оглед изброените външни фактори, които са извън сферата на влияние на ръководството, е твърде вероятно след извършването на регулаторния преглед от КЕВР и определянето на цени в сила от 01.07.2023 г. бизнес планът за 2023 г. да бъде актуализиран.**

- **Производствената програма на Дружеството за 2023 г. е изготвена при следните параметри и допускания:**
 - Базовите показатели са прогнозирани въз основа на историческите данни от предходни отчетни периоди 2014 - 2022 г.;
 - Прехвърляне на топлинни товари от ТР „Люлин“ и ТР „Земляне“ към ТЕЦ „София“ през летния период с цел повече високоефективно електропроизводство;
 - Планирано спиране за профилактика на електрогенериращата мощност на ТЕЦ „София“ през лятото на 2023 г.;
 - Работа с високоефективни мощности за комбинирано производство в ТЕЦ „София“-ТГ Ст. №9 и каскадата ТГ Ст. №8/8А.
- **Основни ценови параметри**

Планираният финансов резултат в най-голяма степен зависи от определените от КЕВР цени на топлинната енергия, премията за високоефективно комбинирано производство и цената на природния газ, както и от борсовите цени на електрическата енергия, по които Дружеството ще реализира произведената електроенергия. Изготвянето на дългосрочна прогноза за цените на природния газ, електрическата енергия и квотите за въглеродни емисии е изключително предизвикателна задача с оглед на усложнената международната обстановка, свързана с войната в Украйна, енергийната криза и растящата инфлация, както и климатичният фактор, който е от съществено значение за цените на енергоносителите. **При изготвянето на Бизнес плана са използвани следните ценови параметри:**

- **Прогнозни цени на природния газ за 2023 г.:**

За м. януари и м. февруари са заложени утвърдените с Решения Ц-1 от 01.01.2023 г. и Ц-5 от 01.02.2023 г. на КЕВР цени на „Булгаргаз“ ЕАД в размер съответно на 179,33 лв/МВтч и 124,34 лв/МВтч. Цените до края на годината са прогнозирани на база наличните към 27.01.2023 г. тримесечни фючърси на холандския газов хъб TTF, както следва:

Таблица 14 – Прогнозна цена на природен газ през 2023 г.

		яну 2023	фев 2023	мар 2023	апр 2023	май 2023	юни 2023	юли 2023	авг 2023	сеп 2023	окт 2023	ное 2023	дек 2023
TTF Futures към 27.01.2023	€/MWh			56,00	56,75	56,75	56,75	57,65	57,65	57,65	65,42	65,42	65,42
TTF Futures към 27.01.2023	лв/МВтч			109,53	110,99	110,99	110,99	112,75	112,75	112,75	127,95	127,95	127,95
Прогнозна цена на природен газ	лв/МВтч	179,33	124,34	109,53	110,99	110,99	110,99	112,75	112,75	112,75	127,95	127,95	127,95

• **Прогнозни борсови цени на електроенергията през 2023 г.:**

Прогнозните борсови цени, които Дружеството би могло да постигне на пазар „ден напред“ на „Българска независима енергийна борса“ ЕАД (БНЕБ) са прогнозирани на база наличните към 27.01.2023 г. тримесечни фючърси на Румънската енергийна борса, която е в пазарно обединение с БНЕБ ЕАД и цените на двете борси са изключително близки през последните месеци.

Таблица 15 – Прогнозна цена на електрическа енергия в сегмент „ден напред“ през 2023 г.

		яну 2023	фев 2023	мар 2023	апр 2023	май 2023	юни 2023	юли 2023	авг 2023	сеп 2023	окт 2023	ное 2023	дек 2023
Romanian Power futures към 27.01.2023	€/MWh	133,81	144,52	141,98	138,10	138,10	138,10	153,86	153,86	153,86	188,18	188,18	188,18
Romanian Power futures към 27.01.2023	лв/МВтч	261,71	282,66	277,69	270,1	270,1	270,1	300,92	300,92	300,92	368,05	368,05	368,05
Прогнозна цена на електроенергия	лв/МВтч	261,71	282,66	277,69	270,10	270,10	270,10	300,92	300,92	300,92	368,05	368,05	368,05

• **Прогноза за регулираните от КЕВР цена на топлинна енергия и премия по чл. 33а от ЗЕ (премия от Фонд СЕС)**

Тъй като цената на топлинната енергия и премията за ВЕКП се определят от по утвърден от КЕВР ценови модел на база общи ценообразуващи елементи, то двете цени са взаимосвързани и следва да се прогнозираят заедно на база регулаторните правила.

Цената на топлинната енергия за първото полугодие (до изтичане на регулаторния период) е запазена в размер на 137,86 лв/МВтч. За определяне на прогнозната цена за регулаторен период 2023/2024 в сила от 01.07.2023 г. е използван ценовият модел на КЕВР за настоящия регулаторен период 2022/2023, като са извършени следните промени:

- Увеличени са признатите разходи за персонал с 15,1% в съответствие с отчетената от НСИ инфлация за периода януари – декември 2022 г.;
- Прогнозната цена на природния газ за регулаторния период юли 2023 – юни 2024 г. е заложена в ценовия модел в размер на 124,80 лв/МВтч като среднопретеглена стойност от тримесечните TTF фючърси за периода и прогнозното потребление на природен газ;
- Прогнозната цена на квотите за въглеродни емисии е заложена в размер на размер на 91 евро/тон в съответствие с ценовите равнища към момента на изготвяне на плана.

В резултат тези промени на база ценовия модел е получена прогнозна цена на топлинната енергия за второто полугодие в размер на 144,55 лв/МВтч, което представлява увеличение от 4,9% спрямо действащата.

Премията от Фонд СЕС за първото полугодие е запазена в размер на 785,82 лв/МВтч. Прогнозата за второто полугодие е изготвена на база ценовия модел, като е

приложена разпоредбата на чл. 8, ал. 10 от Наредба 5 за регулиране на цените на топлинната енергия и необходимите приходи са увеличени с генерирания недовзет приход за периода юли 2022 – юни 2023 г., който при заложените прогнози цени на природния газ и квоти за въглеродни емисии в края на периода би достигнал прогнозен размер от близо 220 112 хил. лв. Аналогично на възприетия от КЕВР подход в Решение Ц-18/01.07.2022, недовзетият приход е отразен в преференциалната цена на електрическата енергия, която е получена в размер на 1 089,13 лв/МВтч. След приспадане на прогнозираната борсова цена на електроенергията за новия регулаторен период юли 2023 – юни 2024 г., получена като среднопретеглена на база на наличните фючърси на румънската борса в размер на 337,02 лв/МВтч, премията от Фонд СЕС за второто полугодие е прогнозирана в размер на 752,11 лв/МВтч., което представлява намаление от 4,3 % спрямо утвърдената премия за настоящия регулаторен период.

Таблица 16 – Прогнозни ценови параметри за 2023 г. по тримесечия

		Q1	Q2	Q3	Q4	Средна 2023
Цена на топлинна енергия	лв/МВтч	137,86	137,86	144,55	144,55	140,57
Премия по чл. 33, ал. 3 от ЗЕ	лв/МВтч	785,82	785,82	752,11	752,11	771,26
Прогнозна пазарна цена на ел. енергия	лв/МВтч	273,41	270,10	300,92	368,05	307,05
Прогнозна пазарна цена на пр. газ	лв/МВтч	141,11	110,99	112,75	127,95	129,67
Прогнозна пазарна цена на квоти CO ²	евро/тон	91,00	91,00	91,00	91,00	91,00

3.2. Потенциални рискове за изпълнението на Бизнес плана

Параметрите на Бизнес плана може да бъдат повлияни от проявлението на различни рискове, които са извън обхвата на мениджмънта на Дружеството, като най-значимите от тях са:

Регулаторен риск

Тъй като Дружеството извършва дейността си в регулаторна среда, проявлението на регулаторния риск в най-голяма степен би повлияло на параметрите на плана.

Планираните финансови параметри зависят в голям степен от общия подход, който КЕВР ще приложи при регулаторния преглед и утвърждаването на цени на топлинна и електрическа през следващия ценови период от 01.07.2023 г. Съгласно чл. 8, ал. 10 от Наредба 5 при следващия регулаторен преглед КЕВР следва да установи наличието на разлика от предходния регулаторен/ценови период между прогнозните и отчетените разходи, формираци разходите за основно гориво - природен газ, и разходите за квоти за въглеродни емисии, като отрази тази разлика в необходимите приходи на Дружеството. В резултат на решението на КЕВР да не актуализира цените от 01.01.2023 г. и значително по-високите цени на природния газ спрямо заложената прогноза при ценообразуването, при заложените прогнозни ценови параметри за целия регулаторен период юли 2022 – юни 2023 г., се очаква „Топлофикация София“ ЕАД да генерира недовзет приход от природен газ и въглеродни емисии в прогнозен размер на близо 220 112 хил. лв., изчислен по реда на чл. 8, ал. 10 от Наредба 5 за регулиране цените на топлинната енергия.

Следва да се отбележи, че разпоредбата на чл. 8, ал. 12 от Наредба 5 позволява корекцията по ал. 10 да бъде разсрочвана изцяло или частично за следващи регулаторни периоди при спазване на принципите по Закона за енергетиката. Това означава, че Регулаторът може да не включи пълният размер на недовзетия приход в

необходимите приходи за следващия регулаторен период, което би означавало допълнително влошаване на ликвидността на Дружеството, увеличение на задълженията за природен газ и отчитане на значително по-висока загуба спрямо планираната. В тази връзка изпълнението на Бизнес плана е пряко обвързано и зависи в голяма степен от решението на КЕВР за новия ценови период в сила от 01.07.2023 г.

Инфлационен риск

Тъй като Дружеството извършва основната си дейност в регулирана среда, до голяма степен инфлационният риск се проявява чрез регулаторния с оглед непризнаването или забавеното признаване на увеличените разходи на дружеството при определянето на цените. Извънредното положение, в което функционират българската и световните икономики през последните две години биха могли да повлияят върху дейността на Дружеството и съответно върху параметрите на Бизнес плана. Към настоящия момент Дружеството не отчита понижаване на събираемостта на вземанията от топлинна енергия, но в близко бъдеще съществува потенциален риск от ограничаване на платежоспособността на населението в резултат на инфлационните процеси и увеличаване на кредитната загуба за Дружеството.

Политически риск

В международен аспект политическият риск за Дружеството е свързан основно с военните действия на територията на Украйна и опасността от недостиг на енергоресурси вследствие на войната. Военният конфликт е особено значимо събитие, което води и ще води до множество политически, социални и икономически последици не само за тези две държави, но и за целия свят. Извънредната ситуация има трудно предвидими последици, като разрастване на военния конфликт и породените от това хуманитарна криза, енергийна криза, кумулативно нарастваща инфлация, несъмнено ще окажат косвено влияние върху дейността на Дружеството през 2023 г. и в обозрим период.

На национално ниво политическият риск се свързва с вероятността от промяна във формата и структурата на управление, или от внезапна промяна в политиката на правителството, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство, в резултат на което средата в която оперира Дружеството да се промени негативно и то да понесе загуби.

Политическа обстановка в България през 2022 г. беше изключително усложнена, като към момента на изготвяне на Бизнес плана престоят нови парламентарни избори. Същевременно през следващата година ще бъдат проведени местни избори, като с оглед на факта, че правата на едноличния собственик на капитала за „Топлофикация София“ ЕАД се изпълнява от Столичен общински съвет, през следващата година са възможни промени в структурата и състава на принципала на Дружеството.

3.3. Основни проекти и приоритети през 2023 г., целящи подобряване на технологичното и финансовото състояние на „Топлофикация София“ ЕАД

Устойчивото развитие на компанията и стремежът за предлагане на конкурентна услуга в дългосрочен план, изисква последователност при реализацията на

стратегическите проекти за Дружеството, чийто обхват е по-голям от едногодишния планов период. През 2023 г. несъмнено основният фокус ще бъде насочен върху провеждането на откритата процедура по ЗОП с предмет: „Привличане на инвеститор с цел технологична модернизация, подобряване на ефективността и финансово-икономическо оздравяване на „Топлофикация София“ ЕАД, чрез проектиране, изграждане, вкл. авторски надзор, на нови когенерационни мощности, модернизация на съществуващата топлопреносна инфраструктура и предоставяне на консултантски и административно-технически услуги“. Освен основният стратегически проект ще продължи изпълнението на проектите, целящи текущото подобряване на финансово-икономическото и технологично състояние на компанията, следването на добрите практики в отрасъла, пълноценното оползотворяване на потенциала на централизирано топлоснабдяване в град София и повишаване качеството на обслужване на потребители на услугата в столицата.

3.3.1. Провеждане на откритата процедура по ЗОП за Привличане на инвеститор с цел технологична модернизация, подобряване на ефективността и финансово-икономическо оздравяване

За предприемане реални действия за реализация на План обновление и модернизация на „Топлофикация София“ ЕАД, разработен от Black&Veatch, беше приетото Решение № 499, от 07.07.2022 г., на Столичен общински съвет, а именно:

Възлага на „Топлофикация София“ ЕАД да предприеме необходимите действия за изготвяне на съответната документация за провеждане на процедура за избор на изпълнител и възлагане на смесена обществена поръчка за строителство на енергийни мощности и предоставяне на консултантски и административно-технически услуги, при следните условия:

- Столична община да запази 100 % от собствеността на „Топлофикация София“ ЕАД;
- Да не се предвижда участие на Столична община във финансирането на обществената поръчка;
- Да не се предвижда даване на гаранции на Столична община за осигуряване на финансиране;
- Да се постави изискване Инвеститорът- мениджър да има опит при изграждане и управление;
- Максималния срок на договора за смесена обществена поръчка да бъде 35 години;
- Междинните резултати от изпълнение на настоящето решение да бъдат докладвани периодично на всеки 3 месеца.

На основа на това решение на СОС, Изпълнителния директор на Дружеството издаде Заповед № 3-РД-189/21.07.2022 г. за назначаване на комисия за изготвяне на тръжна документация за провеждане на избор на изпълнител за реализация на плана за модернизация и управление на Дружеството за период от 35 години.

Комисията подготви тръжната документация съдържаща:

- Документация за участие в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка;
- Техническа спецификация за провеждане на обществена поръчка;
- Кодове, Стандарти и Нормативна уредба, свързани с дейността;
- Обобщен преглед на регулаторния метод "норма на възвръщаемост";
- Методика за комплексна оценка на офертите по процедура за избор на изпълнител.

Изпълнението на задачата ще стартира през 2023 г.

Открита процедура за възлагане на обществена поръчка е с предмет:

„Привличане на инвеститор с цел технологична модернизация, подобряване на ефективността и финансово-икономическо оздравяване на „Топлофикация София“ ЕАД, чрез проектиране, изграждане, вкл. авторски надзор, на нови когенерационни мощности, модернизация на съществуващата топлопреносна инфраструктура и предоставяне на консултантски и административно-технически услуги“

Избрания стратегически инвеститор следва да изпълни следните задачи:

- Проектиране, изграждане и въвеждане в експлоатация на нови когенерационни инсталации – за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергии в ТЕЦ „София Изток“ и ОЦ „Люлин“ с инсталирана мощност - 2 броя по 240 MWe и по 240 MWt и модернизация за съществуващите централи;
- Реконструкция и модернизация на топлопреносната мрежа, чрез създаването на кръгова структура от магистрални топлопроводи – градски затворен кръг от магистрални тръбопроводи, който може да се захранва от множество източници;
- Изграждане на нови котли и модернизация на съществуващите за намаляване емисиите NOx и CO₂.
- Срокът за реализация е шестдесет месеца.

3.3.2. Мероприятия на снижаване на емисиите NOx на енергийни котли ЕК 220 т/ч ст. № 1 и 2 в ТЕЦ „София Изток“ и ЕК 220 т/ч ст. № 9 в ТЕЦ „София“

С реализация на предложението се цели новоизградените в Дружеството високоефективни турбогенератори (които имат експлоатационен ресурс повече от 25 години), да бъдат захранвани от парогенератори отговарящи на съвременните норми на емисии от NOx, съобразно действащата Директива 2010/75/ЕО.

В тази връзка е необходимо на съществуващите котлоагрегати котли ЕК 220 т./ч ст. № 1 и 2 в ТЕЦ „София Изток“ и ЕК 220 т/ч ст. № 9 в ТЕЦ „София“, да бъдат проведени необходимия комплекс от мероприятия, в съответствие НДНТ според последната актуализация- Решение за изпълнение (ЕС) 2017/1442.

Характерно за котлоагрегати ЕК 220 т/ч ст. № 1 и 2 в ТЕЦ „София Изток“ и ЕК 220 т/ч ст. № 9 в ТЕЦ „София“ е, че концепцията за тяхното изграждане е твърде различна от съвременните изисквания за екология. Тези котли са изградени по концепцията на 60 години от миналия век- а именно: компактни конструкции за високофорсирани котли, с голямо топлинно натоварване на печния обем и висока стойност на адиабатната температура в ядрото на факела- всички тези фактори са предпоставка за висока генерация на емисии NOx, от порядъка на около 400 mg/nm³.

За изградените и експлоатирани котлоагрегати, които попадат в обхвата и прилагането на Директива 2010/75/ЕО на Европейския парламент и на Съвета относно емисиите от промишлеността (комплексно предотвратяване и контрол на замърсяването), е необходимо да бъдат проведени мероприятия за изпълнение на пределните стойности на NOx ≤100 mg/nm³ в продуктите на изгаряне, при гориво природен газ.

Реализацията на задачата е планирана да стартира през 2023 г. и да бъде завършена през 2025 г., като за нейното изпълнение се търсят финансови средства.

3.3.3. Продължаване на програмата за рехабилитация на топлопреносната мрежа

През 2023 г. ще продължи изпълнението на програмата за рехабилитация на топлопреносната мрежа. Предвижда се да бъдат реконструирани участъци с висока аварийност и изчерпан експлоатационен ресурс. С тези мероприятия се цели повишаване на надеждността и ефективността на топлофикационната система при преноса и повишаване на технологичните възможности и сигурността при снабдяването с топлинна енергия. Това ще бъде постигнато чрез намаление на топлинните загуби, намаление на загубите от изтичане на вода и намаление на генерираните емисии въглероден двуокис.

Участъците, които ще бъдат реконструирани, са основно канално положени топлопроводни с изолация от стъклена вата, които са въведени в експлоатация преди повече от 35 години. Тръбопроводите в тези участъци са с интензивни корозионни процеси, изтъняла стена на тръбата и умора на материала. Заедно с тръбопроводите ще бъдат реконструирани и компрометираните стоманобетонни елементи на топлофикационните камери – основно покривни плочи и стоманените елементи в тях. В зависимост от спецификата на обекта, реконструкцията ще се извършва с предварително изолирани тръби или с тръби с изолация от минерална вата, която ще се монтира след полагане на топлопровода в топлофикационния канал.

Приоритетни обекти в топлопреносната мрежа през 2023 г. са:

- **Реконструкция на топлопроводни по списък** – предвидени са за изпълнение 61 обекта, обхващащи общо 16 544 м топлопроводни трасета довършване на 2 обекта от 2022 г., обекти с проведена процедура за избор на изпълнител – 6 бр. и обекти с текущо проектиране, съгласуване и издаване на разрешения за строеж – 53 бр.;
- **Изграждане на допълнителен обект** – съобразен с инвестиционните намерения на Столична община за изграждане на бул. „Копенхаген“; IV-та Искърска топломагистрала – участък от ул. „Самоковско шосе“ по бул. „Копенхаген“ до съществуваща топлофикационна камера K№ III M-11, на два етапа: 1) Етап 1 - участък от ул. „Самоковско шосе“ по бул. „Копенхаген“ до кръстовището на бул. „Копенхаген“ с бъдеща улица по западната граница на „СО МАТ“ и 2) Етап II – участък от край на Етап I до съществуваща топлофикационна камера K№ III M-11;
- **Изграждане на допълнителен обект** – за захранване на кв. „манастирски ливади“-изток: Разширение на ПС „Бъкстон“ и изграждане на отклонение с начален диаметър DN300 по ул. „Костенски водопад“ и продължението ѝ в ж.к. „Манастирски ливади-Изток“;
- **Изготвяне на проектна документация за рехабилитация на топлопреносната мрежа през 2023 г.;**
- **Доставка на предварително изолирани тръби за рехабилитация на топлопреносната мрежа през 2023 г. за попълване на използвани при аварийни ремонти комплекти за обекти от програмата;**
- **Обновяване и модернизация на АС** – подмяна на автоматика в АС, както и цялостна подмяна на АС в лошо техническо състояние с цел подобряване на енергийната ефективност;

- **Средства за измерване в абонатни станции** – закупуване на топломери и водомери предвидени за нови АС, за подмяна на повредени и такива с изтекъл експлоатационен ресурс;
- **Присъединяване на нови клиенти** – със собствени сили на Дружеството, или възлагане на външен изпълнител. Предвиждана обща дължина на трасетата за присъединяване 3 974 м.

3.3.4. Изграждане на Ко- генериращата инсталация във ВОЦ „Овча купел 2“

Изграждането на Ко- генерираща инсталация във ВОЦ „Овча купел 2“, изградена на базата на бутални газови двигатели, е приоритетна задача за изпълнение на Дружеството. С реализацията на този инвестиционен проект се цели: да се повиши на ефективността при производството на енергия чрез прилагане на най-съвременни технологични решения за комбинирано производство и намаляване на емисиите на парникови газове от увеличеното производство на електроенергия и на топлинна енергия.

Изпълнението на проекта с комбиниран цикъл ще доведе до съпътстващо производство на електроенергия от 63 000 MWh/год., като същевременно ще бъде произведена топлинна енергия за около 68 000 MWh, за покриване на базовото потребление на живущите в ж.к. „Овча купел“. При това: ще се увеличи надеждността на енергийните доставки, ще има положително въздействие за околната среда и възможност за намаляване на разходи на крайните потребители на енергия.

Планираната за изграждане Ко- генерираща инсталация ще изпълнява критериите за високоефективно комбинирано производство: КПД общ > 80 % и $\Delta F > 10$ %, като при конкретно заложените съоръжения- 3 броя БГД с мощност 3,3 MW ще бъдат постигнати съответно: КПД общ 85,93 % и $\Delta F = 23,19$ %, при нива на емисии от $\text{NOx}@15\%\text{O}_2, \text{dry} < 75 \text{ mg/nm}^3$ и $\text{CO}@15\%\text{O}_2, \text{dry} < 100 \text{ mg/nm}^3$.

3.3.5. Реализиране на 3-та фаза на SCADA системата за мониторинг и дистанционен контрол на абонатни станции (абонатни станции в ТР „Земляне“ и ТР „Люлин“)

Изпълнението на проекта е планирано за реализация в продължение на няколко години и неговото изпълнение ще продължи и през 2023 г., като започне изграждането на мониторинг система в ТР „Земляне“ и ТР „Люлин“.

Имплементирането на системата за мониторинг и управление на абонатните станции ще доведе до:

- информационна обезпеченост на клиентите по отношение на режимите на работа на АС и потребеното количество енергия в реално време;
- формиране на активни клиенти;
- възможност за дистанционна промяна на настройките на АС в реално време съвместно с клиента;
- възможност за дистанционно отчитане на топломерите и водомерите в абонатните станции;
- получаване на актуалната информация (съгласно нормативните изисквания) от абонатните станции за минимално време;
- анализ на консумацията на топлинна енергия и изчисляване на топлинната характеристика за всяка сграда;
- идентифициране на предаварийни и аварийни ситуации;

- разпознаване причината за авария и изпълнение на необходимите действия;
- повишаване на ефективността на електро и топлогенериращите мощности.

3.3.6. Доразвитие на Мониторинг система за локализиране на пробиви по топлопреносната мрежа

И през 2023 г. ще продължи подмяната на амортизираните участъци от топлопреносната мрежа и поставянето на локални станции за мониторинг. Изграждането на системата е продължителен процес, а положителният ефект от нейното внедряване ще се изрази както в по-бързото откриване и отстраняване на аварии, така и в намаление на загубите на енергия и топлоносител при преноса.

3.3.7. Изграждане на локална топлофикационна система в кв. Орландовци

Инвестиционната разработка предвижда да бъде изградена локална топлофикационна система за подобряване качеството на атмосферния въздух за периода 2021-2026 г.

Проектът включва както изграждане на локален топлоизточник (изпълнен с бутални газови двигатели (контейнерно изпълнение), така и изграждане топлоразпределителна мрежа с абонатни станции.

3.3.8. Програма – клиенти и събираемост за 2023 г. – планирани дейности и инициативи за дейността по обслужване на клиентите.

„Топлофикация София“ ЕАД ще продължи проактивната политика за повишаване на събираемостта в две посоки – текуща събираемост и по просрочени задължения. Ще продължи реализацията на следните средносрочни инициативи, които са в процес на изпълнение:

- периодични специализирани обучения на служителите за развиване на уменията им за работа с клиенти;
- допълнителни обучения за работа със софтуерни продукти;
- обратна връзка към служителите за резултатите от работата им (измерими и оценени от Ръководител) на тримесечна база;
- обратна връзка с клиенти (измерими, чрез анкетни карти).

Очаква се вследствие на новата система, текущата събираемост да се повиши с 3% на годишна база. Ще продължи и прилагането на мерките за повишаване на събираемостта от просрочените задължения. Нарастването на текущата събираемост се очаква основно от ефекта от прилагането на програмите за насърчаване на лоялните клиенти на Дружеството, които са:

Мерки за повишаване на текуща събираемост:

Основната цел на Дружеството е да насърчи клиентите да заплащат в срок задълженията си. Създаването на възможност за разплащане по различни канали, обявяването им по подходящ начин, както и получаването на е-фактура са едни от предпоставките за своевременно заплащане на дължимите суми и да намали некоректните платци и увеличи клиентската удовлетвореност.

През отоплителен сезон 2021/2022 г. Дружеството продължи с програмата „Лоялен клиент“:

- 3% отстъпка от месечната сметка за плащане в срок;
- 50% отстъпка от една месечна сметка при плащане на равни вноски.

На база обратна връзка от клиентите в корпоративните пощи и онлайн канала на Дружеството, както и при посещения в Центровете за обслужване на клиенти може да се установи, че има интерес към Програмата и се посреща добре от клиентите, т.е. тя има положителен комуникационен и имиджов ефект.

Мерки за повишаване на събираемостта на просрочените задължения:

Активен диалог със стопански клиенти на Дружеството с просрочени задължения с персоналните им инспектори;

Провеждане на телефонни разговори с клиенти на Дружеството с просрочени задължения с период на просрочие между 20 и 550 дни с цел убеждаването им да заплатят доброволно и/или разсрочено задълженията си;

Активен диалог с клиенти на Дружеството с просрочени задължения между 20 и 550 дни, чрез посещения на адреса на клиента;

Информирание на клиентите за възможността да им бъде изпратен мобилен екип на адрес, посочен от тях за сключване на споразумение за разсрочване на задълженията;

Активно изпращане и връчване на напомнителни писма до клиенти на Дружеството с просрочени задължения между 60 и 550 дни;

Разсрочване на задълженията за определен срок, съгласно решение №583 на СОС, прието на заседание на 21.07.2022 г., касаещо подписване на споразумения за разсрочено плащане с клиенти, като се прилага индивидуален подход, съобразно финансовото състояние;

Гъвкавост при договаряне на начините за разсрочване на задълженията – предлагат се варианти с възможност за индивидуално договаряне;

Активно информирание на клиентите за възможността да им бъде изпратен мобилен екип на адрес, посочен от тях за сключване на споразумение за разсрочване на задълженията;

При не постигане на споразумение за доброволно плащане на дължимите суми за топлинна енергия и просрочия над 551 дни да се предават към дирекция „Правна“ за предприемане на действия по събирането им по съдебен ред.

Активизиране на Дружеството в публичното пространство чрез:

- участие в публични дискусии в медийното пространство, при разясняване на пазарната и социална политика на Дружеството;
- превантивно информирание на клиентите за настъпили промени в ценообразуването на топлинната енергия и очаквани равнища на сметките по време на отоплителния сезон;
- максимално използване на възможностите на новата информационна система и интегрирана ѝ с интернет страницата на Дружеството, с цел подобряване информираността на клиентите с възможности за обратна връзка;
- Осигурено бе удължено работно време на клиентските центрове на Дружеството в период на Кампания по обща фактура с цел удобство на клиентите ни;
- За постигане на по-високо ниво на клиентска удовлетвореност „Топлофикация София“ ЕАД въведе система за управление на човеко потока в клиентския център на ул. „Ястребец 23Б“;
- Въведе се система за онлайн запазване на час за посещение на клиентски център. Всеки клиент може да запази удобен за него час за посещение на клиентския център в централното управление на Дружеството през сайта на Дружеството. Системата позволява да се избере и конкретен повод за посещението като по този начин се създава допълнително улеснение за клиентите;

- поддържане на уебсайт <http://www.toplo.bg> с ежедневна актуализация, от който клиентите могат да проверят стойността на сметките си, да се запознаят с общите условия за продажба на топлинна енергия за битови и за стопански нужди, с актуалните цени на топлинната енергия, с възможните начини на заплащане на задълженията, с адресите на центровете за обслужване на клиенти, телефони за информация и др.;
- 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;
- активен диалог, чрез телефонни разговори с клиенти на Дружеството с просрочени задължения между 60 и 180 дни;
- телефонните разговори за събиране на вземанията и активно информиране на клиентите за възможността, да им бъде изпратен мобилен екип на адрес, посочен от тях, за сключване на споразумение, с цел разсрочване на задължението.
- С цел повишаване на удовлетвореността на клиентите и разширяване на спектъра от дигитални услуги, Дружеството ще въведе в експлоатация онлайн портал за самообслужване. Порталът ще предоставя широк спектър от услуги на своите клиенти.

Чрез развитието на допълнителни дигитални възможности, Дружеството ще разширява спектъра от услуги, предоставяни чрез онлайн портала, като се стреми да отговори на нуждите на своите клиенти за надеждно и качествено обслужване.

Порталът за самообслужване ще позволи на клиентите да взаимодействат много по-бързо и активно с Дружеството, без да се налага посещение на офиси и чакане на опашки. Информираността за задълженията и лесното проследяване на плащанията ще има ефект както върху удовлетвореността на клиентите, така и върху събираемостта на вземанията.

Средносрочни инициативи в процес на изпълнение:

- Дефиниране на специфични подходи към всеки тип лош платец на база на категоризацията му;
- Периодични специализирани обучения на служителите за развиване на уменията за работа с клиенти;
- Допълнителни обучения за работата със софтуерните продукти;
- Обратна връзка към служителите за резултатите от работата им (измерими и оценени от Ръководител) на тримесечна база;
- Обратна връзка с клиенти (измерими, чрез анкетни карти).

Фокусът и занапред ще бъде поставен върху подобряването на бизнес процесите и клиентското обслужване. Удовлетвореността на клиентите остава наш приоритет и ще продължим да работим в тази посока.

Не на последно място, основна задача и приоритет на Дружеството през 2022 г. и през 2023 г. ще бъде подобряването на обслужването на клиентите, свързано с по-добра информираност, професионално отношение и бърза обратна връзка при комуникацията с тях.

3.3.9. Оптимизация на дейността по пренос на топлинна енергия чрез продължаване на проекта за имплементиране на софтуера „Termis“

Планира се през 2023 г. да се реализира втора фаза от проекта „Termis“, която включва:

- *Динамично калибриране на термо-хидравличния модел на топлопреносната мрежа на гр. София и въвеждане на работа в реално време като допълнение към съществуващата диспечерска система.*

Преди въвеждане на работа в реално време е необходимо да се направи динамично калибриране на създадения по време на първа фаза от проекта, термо-хидравличен модел на топлопреносната мрежа, проверка на всички гранични условия във всеки топлофикационен район и верификация на всички работни условия и работни параметри, както и въвеждане характеристиките на помпите и арматурата.

„Termis“ ще получава данни в реално време от съществуващите SCADA системи, както и прогноза за климатичните условия. Това дава възможност софтуера непрекъснато да предвижда топлинния товар дори и по време на периоди с бързо променящи се или с екстремални климатични условия. На база тези данни, ще се извършва симулация, позволявайки на оператора да види в настоящия момент и до 3 дни от настоящия момент как работи топлопреносната мрежа. Операторът ще може по всяко време да визуализира на дисплея редица променливи като подаваща температура, връщаща температура, налягане, дебит и т.н. Ключови предимства на работата в реално време са:

- *Анализ на работата на топлофикационната система чрез симулация на различни сценарии в реално време;*
- *Изчисляване, визуализация и анализ на дебита, налягането и температурите във всяка точка от мрежата, съгласно текущите термо-хидравлични условия;*
- *Изпълнение на симулации на бъдещи условия на база архивни данни и прогноза за времето;*
- *Извършване на анализи “какво-ако” (What-if) за критични събития (напр. пробив на тръбопровода, аварии в топлоизточниците и др.), както и изготвяне на алтернативни сценарии с цел запазване качеството на услугата.*
- *Въвеждане на модул за оптимизация на температурата.*

Модулът за оптимизация на температурата има за цел да минимизира топлинните загуби и експлоатационните разходи. Подаващата температура се регулира, така че да бъде възможно най-ниска, вземайки предвид количеството топлинна енергия, което трябва да се достави на потребителите в мрежата. Автоматичната температурна оптимизация ще намали не само топлинните загуби, но и ще редуцира CO2 емисиите.

3.3.10. Внедряване на алтернативни източници на енергия в производствения цикъл и консумацията на обекти собственост на „Топлофикация София“ ЕАД.

„Топлофикация София“ ЕАД е най-големият производител на енергия в региона, но и един от най-големите консуматори на електрическа енергия с над 13 000 собствени обекта обслужващи топлопреноса към клиентите на компанията. Внедряването на алтернативни източници с ниска себестойност на произвежданата енергия са първите стъпки за намаляване зависимостта от снабдяването с природен газ и генерираните въглеродни емисии.

Планирани са пилотни проекти в топлоизточниците, където енергия добита от слънчевата радиация ще бъде оползотворена в промишления цикъл на компанията, а също и проект за 270 kW инсталирана мощност от фотоволтаични панели, които да покрият голяма част от собственото потребление на административните сгради, като ще бъдат произвеждани около 319,5 MWh електрическа енергия и ще бъдат спестявани 238 тона емисии на въглероден диоксид годишно.

3.3.11. Активно управление на несвързаните с лицензионната дейност активи

През 2023 г. Ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД ще продължи работата си с цел оптимизация на управлението на собствеността върху земи, имоти, съоръжения и сгради извън експлоатация. В тази насока през 2022 г. бяха предприети конкретни действия, като на база на направен анализ от сформирания работна група в Дружеството и беше изискано разрешение от Столичен общински съвет за извършване на продажба на два поземлени имота собственост на Дружеството, намиращи се на територията на бивш ТЕЦ „Курило“. Стопанисването на тези имоти е свързано с неоправдани разходи, като същите не са част от лицензионната дейност на Дружеството и не попадат в планове за модернизацията му. С Решение № 956 от 15.12.2022 г. Принципатът на Дружеството даде съгласие за продажба на имотите чрез публичен търг, като одобри приложената към доклада тръжна документация.

3.4. Производствена програма и технико-икономически показатели за 2023 г.

Приходите от топлинна и електрическа енергия и променливите разходи в Бизнес плана са изготвени на база производствената програма за 2023 г., като подробна информация се съдържа в *Приложение №1*.

Производствената програма за „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г. е изготвена при следните предпоставки и допускания:

- Базовите показатели са прогнозирани въз основа на историческите данни от предходни отчетни периоди 2013 - 2022 г.;
- Прехвърляне на топлинни товари от ТР „Люлин“ и ТР „Земляне“ към ТЕЦ „София“ през летния период с цел по-голямо електропроизводство;
- Планирано спиране за профилактика на електрогенериращите мощност на ТЕЦ „София“ през лятото на 2023 г.;
- Работа с високоефективни мощности за комбинирано производство в ТЕЦ „София Изток“ - ТГ Ст. № 4 и 5;
- Работа с високоефективни мощности за комбинирано производство в ТЕЦ „София“- ТГ Ст. №9 и каскадата ТГ Ст. №8/8А.

3.4.1. Производство и продажба на топлинна и електрическа енергия

Таблица 17 - Производство и продажба на топлинна и електрическа енергия за 2021 г. и 2022 г. и прогноза за 2023 г.

Показатели		Отчет 2021 г.	Отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.
Произведена топлинна енергия (бруто)	МВтч	4 968 168	4 530 491	4 664 878
Собствени нужди (СН) от топлинна енергия	МВтч	91 557	83 131	92 343
Отпусната от ТИ топлинна енергия	МВтч	4 878 344	4 448 661	4 574 455
Технологични разходи по преноса на топл. енергия	МВтч	933 591	867 156	900 322
Отн. дял на разходите по преноса към отпуснатата ТЕ	%	19.14%	19.49%	19.68%
Продадена топлинна енергия (отчетена в АС)	МВтч	3 944 753	3 581 506	3 674 133
Производство на електрическа енергия	МВтч	1 149 509	972 056	966 560
Собств. нужди от ел. енергия и р-ди за трансформация	МВтч	186 078	164 316	165 860
Реализирана електрическа енергия (вкл. собств. потребл.)	МВтч	963 430	807 740	800 700

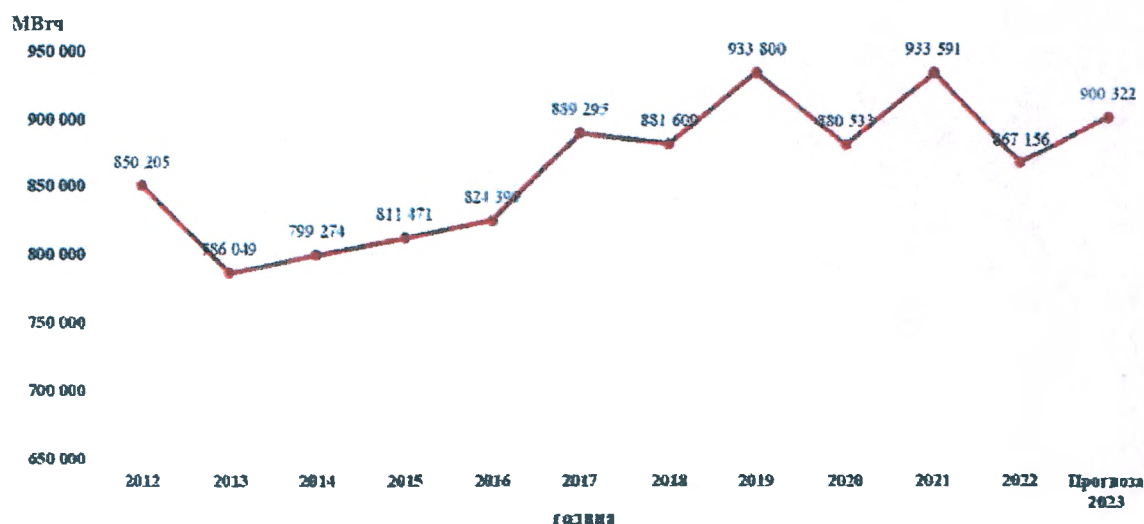
Производство на топлинна енергия

Прогнозното количество произведена топлинна енергия отчита планираните продажби, технологичните разходи по преноса и необходимата енергия за собствени нужди в топлоизточниците. През 2023 г. планираното брутно производство на топлинна енергия е 4 664 878 МВтч.

Планираните технологични разходи за 2023 г. са съизмерими със средните през последните 3 години и са в размер на 900 322 МВтч. Отчетено е и нарастването на топлопреносната мрежа от присъединяването на нови клиенти.

Информация за технологичните разходи по преноса е представена на *Графика 16*:

Графика 16 - Технологични разходи по преноса на топлинна енергия



Планираните собствени нужди от топлинна енергия за 2023 г. са в размер на 92 343 МВтч.

В резултат от горните параметри, количеството отпусната топлинна енергия от топлоизточниците за 2023 г. се предвижда в размер на 4 574 455 МВтч и е на нивото на произвежданата топлинна енергия през последните 3 години. Планирана е самостоятелна работа на топлоизточниците и през летния период.

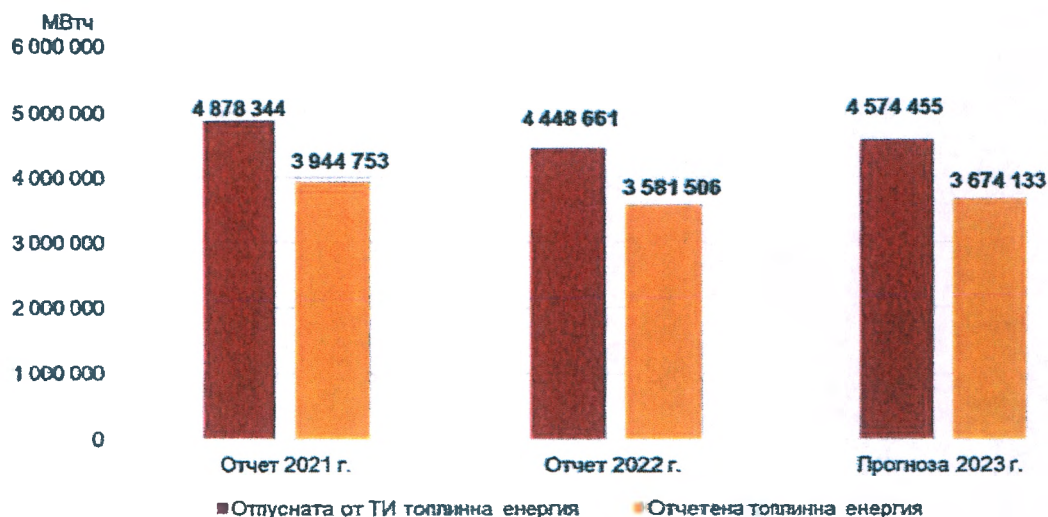
Продажба на топлинна енергия

Нуждата на клиентите е водеща при планиране на количествата топлинна енергия за производство. Няколко са факторите, които са взети предвид и тяхното влияние е разгледано по-долу:

- Климатичният фактор, който има най-голямо влияние върху количествата продадена топлинна енергия е отчетен с приетото базово ниво, което е средната стойност на продадената топлинна енергия през отчетния период. Отоплителните денградуси имат цикличен характер – нарастване и спадане последователно през няколко години;
- Клиентите на компанията ще продължат да нарастват, но това ще се отрази главно при консумацията на по-големи количества топлинна енергия за битово горещо водоснабдяване (БГВ). Новоприсъединените сгради са със съвременни топлотехнически характеристики и специфичната консумация на топлинна енергия за отопление на единица отопляем обем е по-ниска в сравнение със старите. На практика увеличението на броя на клиентите не води до драстично увеличение на продадената топлинна енергия за отопление, поради мероприятията за саниране на сградния Фонд и мерките за спестяване, които клиентите прилагат чрез индивидуалното регулиране;
- През 2023 г. се очаква нарастване на темпа на саниране на сградния Фонд. От страна на битовите клиенти, благодарение на програмите за енергийна ефективност и осигуреното финансиране, а от страна на институциите, поради изискването залегнало в новата директива за енергийна ефективност (Директива 2012/27/ЕС) за задължително саниране на сградите държавна собственост, използвани за административни нужди от централната администрация и изпълнителната власт минимум 3% от общата разгъната площ ежегодно. Голяма част от държавните сгради са клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД;
- През 2023 г. са планирани изпълнението на реконструкции по топлопреносната мрежа, които ще се реализират през летния неотоплителен период.

Производството и продажбата на топлинна енергия за периода 2021 - 2022 г. и планираните стойности за 2023 г. са представени на *Графика 17*.

Графика 17 - Отпусната от топлоизточниците и отчетена топлинна енергия



3.4.2. Производство и продажба на електрическа енергия

Производство на електрическа енергия

Производството на електрическа енергия се осъществява основно по комбиниран метод за производство на топлинна и електрическа енергия и за 2023 г. ще се определя главно от:

- Планирани ремонти по топлопреносната мрежа и основни енергийни съоръжения;
- Прехвърляне на топлинни товари от ТР „Люлин“ и ТР „Земляне“ към ТЕЦ „София“ през летния период с цел по-голямо електропроизводство;
- Електроенергията е планирана при работа в режим на пълно високоефективно комбинирано производство.

Продажба на електрическа енергия

През 2023 г. е прогнозирано бруто производство на 966 560 МВтч електрическа енергия и съответно продажба на 800 700 МВтч нетна електрическа енергия от ВЕКП. Производството и продажбата на електрическа енергия за периода 2021 – 2022 г. и планираното за 2023 г. е представено на *Графика 18*.

Графика 18 - Производство и продажба на електрическа енергия



3.5. Очаквани резултати от дейността през 2023 г.

3.5.1. Прогнозни приходи през 2023 г.

Планираните общи приходи през 2023 г. възлизат на 1 398 718 хил. лв., което е увеличение спрямо предварителния отчет към края на 2022 г. с близо 11,3% или 142 250 хил. лв.

Таблица 18 – Приходи – предварителен отчет за 2022 г. и прогноза за 2023 г.

Приходи (хил. лв.)	Предв. отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.	Изменение (хил. лв.)	Изменение (%)
Приходи от продажби на ел. енергия, в т.ч.:	647 131	842 371	195 240	30,2%
борсови продажби	351 226	239 864	-111 362	-31,7%
премия от фонд СЕС	295 905	602 508	306 603	103,6%
Приходи от продажби на топлинна енергия	396 410	509 499	113 089	28,5%
Приходи от получени компенсации	166 809	0	-166 809	-100,0%
Други приходи	46 116	46 847	731	1,6%
Общо приходи	1 256 468	1 398 718	142 250	11,3%

Общо увеличение от 30,2% (195 240 хил. лв.) е планирано на приходите от електрическа енергия.

При приходите от борсови продажби се очаква намаление от -31,7% (111 362 хил. лв.) в резултат на очакванията за стабилизиране на борсовите цени на електроенергията и по-ниските средни нива спрямо 2023 г. Докато през 2022 г. средногодишната цена, която Дружеството е постигнало на борсовия сегмент „ден напред“ е 459,78 лв./МВтч, то през 2023 г. е прогнозирана средна борсова цена от 307,05 лв./МВтч.

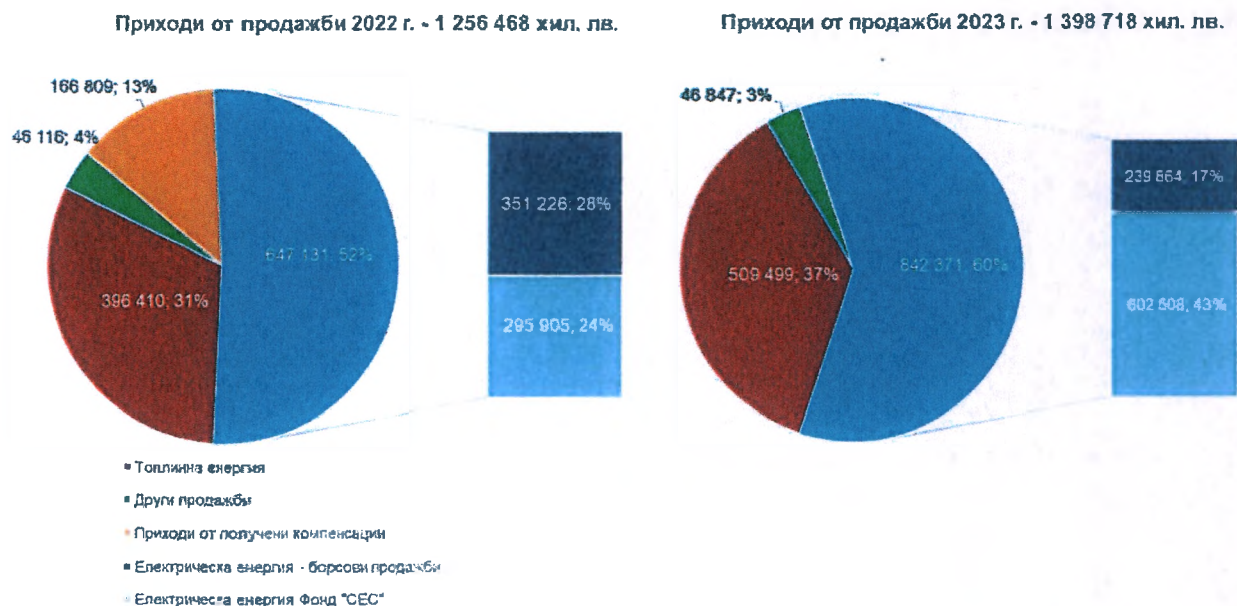
Същевременно при приходите от Фонд СЕС е планирано близо двойно увеличение от 306 603 хил. лв. (+103,6%) спрямо 2022 г. като това се дължи на по-високия среден размер на премията за ВЕКП по реда на чл.33а от ЗЕ през 2023 г. За първите шест месеца от годината е заложена, утвърдената с Решение на КЕБР № Ц-18/01.07.2022 г. премия в размер на 785,82 лв./МВтч, а от 01.07.2023 г. прогнозираната премия е 752,11 лв./МВтч. За сравнение през първото полугодие на 2022 г. действащата премия е в размер на 161,16 лв./МВтч, а след регулаторния преглед и включването на недовзетия приход от изминалия регулаторен период, премията беше увеличена на 785,82 лв./МВтч.

Планирано е повишение и на приходите от топлинна енергия с 28,5% (113 089 хил. лв.), като това се дължи основно на очакваната по-висока средна продажна цена. За първите шест месеца на 2023 г. е заложена утвърдената с Решение Ц- 18/01.07.2022 г. в размер на 137,86 лв./МВтч, за второто полугодие на 2023 г. съгласно ценовия модел и описаните и допусканията описани в т. 3.1. е прогнозирано минимално увеличение размер на цената в до 144,55 лв./МВтч.

Други приходи през 2023 г. са планирани в размер на 46 847 хил. лв. (+1,6%) и включват основно приходи от:

- предоставяне на услугата дялово разпределение на топлинна енергия;
- неустойки за просрочено заплащане на дължими суми от клиенти на компанията;
- приходи от предоставяни услуги;
- приходи от финансираня;
- юридически възнаграждения по спечелени от Дружеството дела и др.

Графика 19 - Относителен дял на приходите – предв. отчет за 2022 г. и прогноза за 2023 г.



След като през 2022 г. за първи път приходите от продажба на електроенергия надвишиха тези от топлинна енергия, през 2023 г. относителният им дял се очаква да продължи да нараства, достигайки близо 60% от общите приходи на Дружеството, въпреки че съотношението на продадената енергия се запазва приблизително непроменено от близо 1 : 4,5 в полза на топлинната енергия. Основната причинна за това е по-високият размер на премията от Фонд СЕС в резултат на възприетия от КЕВР подход за възстановяване на недовзетия приход чрез увеличение на премията с оглед запазване социалната поносимост на цената на топлинната енергия.

3.5.2. Прогноза за оперативните разходи през 2023 г.

Планирането на разходите е извършено в контекста на оптимизация на разходната част на Дружеството, като предвидените увеличения са свързани основно с обективни причини породени от продължаващите инфлационни процеси и покачването на цените на суровини и материали, както и с изпълнение на нормативни изисквания, съществуващи договорни отношения и други.

Прогнозните общи разходи за 2023 г. са на стойност 1 543 639 хил. лв., определени на база изпълнението на планираната производствената програма на Дружеството, разходите по ремонтната програма, разходите за персонал и социалната програма към служителите на „Топлофикация София“ ЕАД, разходи за закупуване на квоти за въглеродни емисии, както и всички разходи, необходими за осъществяване на лицензионните и извънлицензионни дейности на компанията.

Подробна информация за планираните оперативни разходи на Дружеството е представена в *Приложение 2*.

3.5.3. Променливи разходи

Променливите разходи включват основните суровини на Дружеството и размерът им е в пряка зависимост от обема на произвежданата електрическа и топлинна енергия, като за 2023 г. формират 76% от общите разходи. Прогнозните променливи разходи за 2023 г. са в размер на **1 176 438 хил. лв.**, като се очаква намаление спрямо 2022 г. със 126 225 хил. лв. (-9,7%).

Таблица 19 – Променливи разходи

Променливи разходи (хил. лв.)	Предв. отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.	Изменение (хил. лв.)	Изменение (%)
1. Горива за производство	1 099 296	960 439	-138 856	-12,6%
<i>в т.ч. за природен газ</i>	<i>1 099 164</i>	<i>960 335</i>	<i>-138 829</i>	<i>-12,6%</i>
2. Емисии парникови газове	178 484	192 187	13 703	7,7%
3. Вода за производство	7 189	7 031	-158	-2,2%
4. Химикали за производство	1 205	1 387	182	15,1%
5. Купена електроенергия (произв и пренос)	16 661	14 995	-1 666	-10,0%
6. Други	348	400	51	14,7%
Общо променливи разходи:	1 303 183	1 176 438	-126 745	-9,7%

- разходи за горива за производство**

Разходите за горивата заемат традиционно най-висок процент в общите разходи на Дружеството, като относителният им дял за 2023 г. се предвижда в размер на 63% от общите разходи. В абсолютна стойност се очаква годишните разходи да намаляят със 138 829 хил. лв. вследствие на очакванията за стабилизиране на цената на природния газ след рекордно високите нива през 2022 г., провокирани от енергийната криза и войната в Украйна. Разходите за синьо гориво са функция от количествата горива, необходими за обезпечаване на производствената програма, помесечните прогнозни цени, определени в т. 3.1., както и разходите за пренос, капацитетен продукт и акциз. През 2023 г. Дружеството планира да използва 7 173 875 МВтч природен газ за производство на топлинна и електрическа енергия, което представлява минимално увеличение от 2% спрямо 2022 г.

- разходи за квоти за въглеродни емисии**

Разходите за покупка на квоти през 2023 г. се предвиждат в общ размер на 192 187 хил. лв. Разходът за 2023 г. е планиран при средна прогнозна цена от 91 евро/тон и прогнозните количества емисии необходими за закупуване в размер на 1 079 820 тона, получени след приспадане на полагащите се за 2023 г. квоти по Европейската схема за търговия с емисии (ЕСТЕ) в размер на 199 438 тона.

- други променливи разходи**

Другите променливи разходи включват разходите за закупена електрическа енергия за нуждите на топлоизточниците, мрежовите помпени станции, абонатните станции, разходите за закупена промишлена и питейна вода, разходи за химикали, реагенти и други разходи пряко свързани с производствената дейност. Общата им стойност през 2023 г. се предвижда в размер 23 812 хил. лв., като се очаква общо

намаление от 6% спрямо 2022 г. в резултат основно за прогнозно по-ниските борсови цени на електроенергията и съответно по-ниския разход за покупка на електроенергия.

3.5.4. Условно постоянни разходи

Прогнозните условно постоянни разходи възлизат на **367 201 хил. лв.**, като представляват 24% от общите разходи на Дружеството и включват:

- Разходи за материали**

Таблица 20 - Разходи за материали

Разходи за материали (хил. лв.)	Предв. отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.	Изменение (хил. лв.)	Изменение (%)
Горива за автотранспорт	737	968	231	31,4%
Питейна вода – администр. сгради	611	450	-161	-26,3%
Работно и предпазно облекло	150	265	115	76,7%
Канцеларски материали	91	90	-1	-0,7%
Разходи за основни материали	391	451	59	15,1%
Инструменти	21	20	-1	-5,4%
Ел. енергия- администр. сгради	89	105	16	17,7%
Други материали	196	220	24	12,2%
ОБЩО	2 286	2 569	283	12,4%

Планираните разходи за материали са на обща стойност **2 569 хил. лв.**, като се предвижда увеличени от 12,4% спрямо 2022 г. Разходите за материали по елементи са представени в *Таблица 20*.

- Разходи за външни услуги**

Таблица 21 - Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги (хил. лв.)	Предв. отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.	Изменение (хил. лв.)	Изменение (%)
разходи за поддръжка	5 272	6 736	1 464	27,8%
застраховки	1 139	1 379	240	21,1%
пощенски и телефонни р-ди	437	459	22	5,0%
медийни услуги	163	195	32	19,9%
въоръжена охрана и противопожарна охрана	3 593	4 562	968	26,9%
наеми	24	27	2	10,0%
ползване на съоръжения	139	150	11	7,6%
метрологична проверка уреди	381	786	405	106,4%
копирни услуги	153	145	-8	-5,1%
консултантски услуги	915	950	35	3,8%
съдебни и нотариални разходи	1 493	1 567	75	5,0%
квалификация	158	234	76	48,3%
одит и оценки на счетоводни отчети	196	350	154	78,2%
дялово разпределение на топлинна енергия	9 818	10 505	687	7,0%
разходи за инкасиране на топлинна енергия	4 105	5 331	1 225	29,8%
печат и доставка на фактури	1 814	2 250	436	24,0%
други външни услуги	81	85	4	5,0%
ОБЩО:	29 882	35 710	5 828	19,5%

Планираният общ размер на разходите за външни услуги през 2023 г. е 35 710 хил. лв., като се предвижда увеличение с около 19,5% спрямо предварителния отчет за 2022 г. Стойността им е планирана в контекста на полаганите постоянни усилия за оптимизация на разходната част, като същевременно са отчетени започналите през 2022 г. инфлационни процеси. Увеличението е основно в резултат на предвидените по-високи разходи за поддръжка, разходи за въоръжена и противопожарна охрана, разходи за инкасиране на топлинна енергия и разходи за дялово разпределение.

• Други разходи

Таблица 22 - Други разходи

Други разходи (хил. лв.)	Предв. отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.	Изменение (хил. лв.)	Изменение (%)
охрана на труда	126	177	51	40,7%
служебни карти пътувания	140	140	0	-0,3%
командировки	8	11	3	30,0%
топлинна енергия собств. потребл.	985	1 202	217	22,0%
браншова камара	34	34	0	0,0%
безплатна храна по Наредба 11	2 236	2 990	754	33,7%
глоби и неустойки	94	0	-94	-100,0%
опазване на Околната среда	140	200	60	43,1%
брак ДМА	409	0	-409	-100,0%
Рди щети и аварии	0,2	0,0	0	-100,0%
Разходи ДДС на бракувани материали	0,04	0,00	-0,04	-100,0%
Разходи брак материали	1	0	-1	-100,0%
отписани вземания	4 146	3 500	-646	-15,6%
рекламни материали	51	51	0	0,0%
лихви към "Булгаргаз"	34 714	69 886	35 172	101,3%
лихви към БЕХ	36 446	28 392	-8 054	-22,1%
ОБЩО:	79 532	106 584	27 052	34,0%

През 2023 г. прогнозната стойност на „други разходи“ възлиза на 106 584 хил. лв., като се предвижда увеличение спрямо 2022 г. с 34%. Близко 92% (98 278 хил. лв.) от общия им размер се формира от разходи за неустойки по договора с „Булгаргаз“ ЕАД и разходите за лихви по трите споразумения с БЕХ ЕАД. Очакваните по-високи разходи по договора за доставка на природен газ са следствие на по-високия среден размер на дълга към обществения доставчик през 2023 г. спрямо 2022 г. Същевременно Дружеството планира намаление на разходите за лихви към БЕХ ЕАД в резултат на подписаното през м. септември 2022 г. споразумение между дружествата съгласно което бяха приведени в редовност просрочени задължения в размер 333 596 906 лв., върху които ще се прилага договорената лихва в размер на 3,525% вместо мораторна лихва в размер на ОЛП+10%. Също така, с плащанията по сключеното през м. август 2022 г. тристранно споразумение между „Топлофикация София“ ЕАД, Фонд СЕС и БЕХ ЕАД през 2023 г. ще бъдат погасени всички просрочия по споразуменията, сключени през 2015 г. и 2019 г.

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

Разходите за амортизации се изчисляват в съответствие с принципите на счетоводната политика на Дружеството, съобразени с българското законодателство. Дружеството начислява амортизации на дълготрайни материални и нематериални активи с изключение на: природни ресурси; 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 амортизации. Планираните разходи за амортизации през 2023 г. са на стойност 35 131 хил. лв. и са на нивото а отчетените през 2022 г.

• **Разходи за персонал**

Таблица 23 - Разходи за персонал

№	Разходи за персонал (хил. лв)	Предв. отчет 2022 г.	Прогноза 2023 г.	Изменение (хил.лв)	Изменение %
1.	Средства за работна заплата	57 496	70 490	12 994	22.6%
2.	Вноски за ДОО	9 568	12 312	2 744	28.7%
3.	Здравни осигуровки	3 165	3 806	642	20.3%
4.	Социални разходи	12 026	14 379	2 353	19.6%
	ОБЩО:	82 254	100 986	18 732	22.8%

През последните години ръководството прилага целенасочена политиката по човешките ресурси, която е комбинация от постоянно търсене на възможности за оптимизация на персонала чрез модернизация на бизнес процесите и плавно нарастване на възнагражденията. Същевременно за привличане на квалифицирани млади специалисти се работи в сътрудничество със средните и висши учебни заведения за осигуряване на квалифицирани кадри в бъдеще.

През 2023 г. прогнозната стойност на общите разходи за персонал е в размер на 100 986 хил. лв., като се предвижда общо увеличение спрямо 2022 г. с 22,8%. То е вследствие на извършеното увеличение на основните работни заплати в Дружеството в сила от 01.09.2022 г., както и на предвидената в Колективния трудов договор индексация на възнагражденията в съответствие с изменението на минималната работна заплата за страната от 01.01.2023 г.

В Приложение № 5 към Бизнес плана е представен Отчет и Прогноза за всеобхватния доход на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 2020 – 2023 г., изготвен по Международните счетоводни стандарти.

3.5.5. Прогнозни задължения

Таблица 24 - Прогнозни задължения към 31.12.2023 г.

Задължения и други пасиви, хил.лв.	Предв. отчет 31.12.2022	Прогноза 31.12.2023	Изменение	Изменение %
Към "Булгаргаз" ЕАД	570 981	837 670	266 690	47%
Към БЕХ ЕАД	886 718	790 533	-96 185	-11%
Към банки	10 589	0	-10 589	-100%
Безвъзмездни средства, предоставени по програми	55 619	90 466	34 847	63%
Пасиви по отсрочени данъци	86 956	86 956	0	0%
Пенсионни и др. задълж. към персонала	7 212	7 933	721	10%
Към други доставчици (вкл. квоти)	113 364	129 885	16 522	15%
Към персонала и осигурителни институции	12 196	14 735	2 539	21%
Данъчни задължения	1 376	942	-434	-32%
Общо задължения и други пасиви	1 745 012	1 959 122	214 110	12%

На база описаните в т. 3.1. прогнозни ценови параметри и съответната прогноза за входящите и изходящите парични потоци на дружеството през годината се очаква текущите задължения към „Булгаргаз“ ЕАД да нараснат с близо 266 690 хил. лв. +47%. Въпреки предвидения ръст на дълга, в сравнение с 2022 г. очакваното увеличение е значително по-ниско спрямо 2022 г., когато дългът нарасна с 570 981 хил. лв. Следва да се отбележи, че над ¼ от нарастването на дълга е в резултат на начислените лихви по договора за доставка на природен газ, които са в прогнозен размер от 69 886 хил. лв.

Междувременно се предвижда през 2023 г. дългът към БЕХ ЕАД на намалее с 96 185 хил. лв. в резултат на изпълнението на тристранното споразумение с Фонд СЕС до края на регулаторния период – юли 2023 г., като за целите на прогнозата е направено допускане, че след изтичане на споразумението до края на 2023 г. ще продължат плащания по дълга в размер на 20% от премията от Фонд СЕС.

В Приложение № 6 към Бизнес плана е представен счетоводен баланс с отчетни данни за периода 2020 – 2022 г. и прогноза за 2023 г. на „Топлофикация София“ ЕАД, изготвен по международните счетоводни стандарти.

3.5.6. Прогнозен финансов резултат за 2023 г.

Прогнозният финансов резултат на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г. е загуба в размер на 144 922 хил. лв. Основния фактор, предопределящ отчитането на загуба от дейността е регулаторната среда, в която Дружеството извършва дейността си и значително по-ниският размер на регулаторно признатите разходи, които Регулаторът включва при ценообразуването, спрямо разходите, които Дружеството извършва за обезпечаване на лицензионната си дейност. Една част от тях (неустойките по текущите задължения за природен газ, лихвите по споразуменията с БЕХ ЕАД, вноската във Фонд СЕС, разходите за обезценка на вземания) са непризнати за регулаторни цели съгласно Наредба №1 и Наредба №5 за образуване на цените на електрическата и топлинната енергия. Освен тях, при регулаторните прегледи, КЕВР не признава в пълен размер разходи, свързани с

регулаторната дейност (разходи за персонал, амортизация, ремонт и др.) Също така от 1-ви януари 2023 г. КЕВР не коригира цените на топлофикационните дружества въпреки, че цената на природния газ беше значително по-висока от прогнозираната от Комисията при регулаторния преглед, като в резултат на това Дружеството ще продължи да натрупва недовзет приход и през първото полугодие на 2023 г.

Прогнозният финансов резултат е свързан с редица допускания описани в т. 3.1. относно динамиката борсовите цени, природния газ, електроенергията, цените на въглеродните емисии, както и цената на топлинната енергия и премията от Фонд СЕС, които КЕВР ще утвърди от 01.07.2023 г. В тази връзка съществува вероятност Бизнес планът да претърпи актуализация след 01.07.2023 г., когато ще е налице по-голяма яснота относно изброените фактори.

3.5.8. Прогнозен финансов отчет към 31.12.2023 г.

В *Приложения № 5 и 6* са представени прогнозни Отчет за всеобхватния доход, Отчет за финансовото състояние към 31.12.2023 г., включително отчетни данни за периода 2019 – 2022 г., изготвени съгласно Международните счетоводни стандарти.

3.6. Инвестиционна програма и Ремонтна програма за 2023 г.

Инвестиционната програма за 2023 г. е изготвена след подробен преглед и приоритизация на предвидените за изпълнение проекти, в контекста на цялостна оптимизация на инвестиционните разходи. Планираните средства по Инвестиционната програма за 2023 г. са 163 627 хил. лв., в т.ч. собствени средства в размер на **162 355 хил. лв.** Обобщена справка за Инвестиционната програма на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г. е представена в Приложение № 4.

Ремонтната програма за 2023 г. е на стойност 22 183 хил. лв., като обобщена справка за Ремонтната програма на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г. е представена в Приложение № 3.

3.7. План за оптимизиране на разходите в изпълнение на Наредба № Е-РД-04-4 от 14 юли 2016 г. на Министерство на енергетиката

В брой 68 от 30.08.2016 г. на Държавен вестник бе обнародвана Наредба № Е-РД-04-4 от 14 юли 2016 г. за публично оповестяване и оптимизиране на разходите на търговските дружества с 50 и над 50 на сто държавно или общинско участие в капитала, извършващи дейности по Закона за енергетиката. Като дружество, чийто едноличен собственик на капитала е Столична община, „Топлофикация София“ ЕАД е единственото топлофикационно дружество, попадащо в обхвата на наредбата. В изпълнение разпоредбите на чл.16, ал.2 бяха разработени критерии за оптимизиране на разходите съобразени със спецификата на дейността, които се използваха при изготвянето на План за оптимизиране на разходите на Дружеството за 2023 г., който е представен в *Приложение № 7.*

4. Заключение

Изминалата 2022 г. беше изключително предизвикателна и динамична година в световен мащаб. На територията на Европа започна война, която доведе до множество

политически, социални и икономически последици не само за воюващите две държави, но и за целия свят. В резултат на военния конфликт цените на енергийните ресурси се повишиха значително, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19, като ценовите сътресения оказаха влияние и в световен мащаб. Цените на природния газ се увеличиха допълнително и след ограничаванията на част от доставките на синьо гориво от Русия за Европейските държави. При тези условия търсенето на природен газ през летните месеци беше изключително високо поради стремежа за ускорено запълване на газовите хранилища, което от своя страна предизвика абсолютни ценови рекорди. Ескалацията на войната също така предизвика несигурност по отношение на доставките на други суровини, използвани от инсталации за производство на електроенергия като например суров нефт и въглища, което също рефлектира в повишение на цените на електроенергията.

В отговор на наложените санкции от страна на Европейския съюз, Руската федерация обяви едностранно като задължително условие за доставка на природен газ по действащите договори, разплащанията да бъдат извършвани в рубли. По този начин, въпреки наличието на валиден договор за доставка със срок до 31 декември 2022 г. между „Булгаргаз“ ЕАД и Газпром Експорт ООО, от руската страна беше изпратено уведомление, че поради отказа за плащане в рубли доставките на природен газ ще бъдат преустановени, считано 27 април 2022 г. В тази извънредна ситуация на национално ниво бяха предприети мерки за обезпечаване на потреблението на природен газ от алтернативни източници, като ключова роля в тази насока изигра завършването на интерконекторната връзка между България и Гърция.

През предстоящата година икономиките ще продължат да функционират в извънреден режим, като все още непредвидимият изход на военния конфликт и породените от него хуманитарна криза, енергийна криза и кумулативно нарастваща инфлация, несъмнено ще продължат да оказват влияние върху дейността на Дружеството през 2023 г. и в обозрим период. Краткосрочните и дългосрочните ефекти на войната върху международната икономическа обстановка не могат да бъдат оценени, но генерират операционни рискове за Дружеството, които биха могли да доведат до преки негативни ефекти върху дейността на Дружеството, в контекста на влиянието им върху цялостната глобална икономика. Цялостната конюнктурна промяна на международните пазари на природен газ доведе до общо и трайно показване на ценовите равнища, като прогнозите за 2023 г. към момента сочат, че се очаква стабилизиране на цената на нива между 120 и 140 лв/МВтч. При тези ценови нива на синьото гориво, настоящото ниво на ефективност и ниският дял на комбинирано производство на електроенергия, Дружеството не би могло в дългосрочен план да покрива оперативните си разходи, предлагайки конкурентна цена на топлофикационната услуга, в резултат на което отчитането на загуба от дейността е предопределено.

Това обуславя спешната необходимост от инвестиции в производствения цикъл и топлопреносната мрежа на Дружеството, като в тази връзка основен акцент и приоритет пред ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД през 2023 г. ще бъде провеждането на процедурата за избор на стратегически инвеститор за възлагане на смесена обществена поръчка за строителство на енергийни мощности и предоставяне на консултантски и административно-технически услуги, с което да бъде поставено началото на дългосрочното финансово и технологично стабилизиране на Дружеството.

Ще продължи търсенето на активен диалог с всички отговорни институции, с Енергийния регулатор и всички заинтересовани страни с цел намиране на балансирано решение за навременна компенсация на Дружеството за високите цени на природния

газ, с което да бъде избегнат ликвидния дефицит и безпрецедентното нарастване на задълженията за природен газ, на каквото бяхме свидетели през 2022 г.

Бизнес планът за 2023 г. е приет от Управителния съвет на „Топлофикация София“ ЕАД с решение по Протокол № 8 от 23.02.2023 г., т. 16 от дневния ред.

Александър Александров

Изпълнителен директор

Ивайло Епитропов

Председател на Управителния съвет



✓

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.

л.70 от вс.лр. Приложение №1



Отчет за периода 2020 - 2022 г. и прогноза за 2023 г.

на основните технико-икономически показатели на "Топлофикация София" ЕАД

Технико-икономически показатели	Мярка	Отчет		Предв. отчет	Прогноза
		2020 г.	2021 г.	2022	2023
1. Производство на електрическа енергия	МВтч	959 591	1 149 509	972 056	966 560
ТЕЦ "София"	-"	336 633	396 146	357 680	335 960
ТЕЦ "София Изток"	-"	622 958	753 363	614 376	630 600
2. Собствени нужди (СН) от електрическа енергия и разходи за трансформация	МВтч	168 931	186 078	164 316	165 860
ТЕЦ "София"	-"	63 660	68 454	62 102	58 210
ТЕЦ "София Изток"	-"	105 270	117 624	102 214	107 650
3. Относителен дял на СН и трансформация	%	17.60%	16.19%	16.90%	17.16%
ТЕЦ "София"	-"	18.91%	17.28%	17.36%	17.33%
ТЕЦ "София Изток"	-"	16.90%	15.61%	16.64%	17.07%
4. Реализирана ел. енергия, вкл. собств. потребл.	МВтч	790 660	963 430	807 740	800 700
ТЕЦ "София"	-"	272 973	327 692	295 578	277 750
ТЕЦ "София Изток"	-"	517 687	635 739	512 161	522 950
5. Произведена топлинна енергия (бруто)	МВтч	4 658 401	4 968 168	4 530 491	4 664 878
ТЕЦ "София"	-"	1 326 818	1 443 354	1 310 634	1 361 200
ТЕЦ "София Изток"	-"	1 887 263	1 986 486	1 800 016	1 789 500
Отоплителни централи	-"	1 444 320	1 538 328	1 419 841	1 514 178
6. Собствени нужди (СН) от топлинна енергия	МВтч	84 544	91 557	83 131	92 343
ТЕЦ "София"	-"	15 793	17 236	16 287	19 200
ТЕЦ "София Изток"	-"	52 860	56 083	47 828	53 050
Отоплителни централи	-"	15 890	18 238	19 016	20 093
7. Собствени нужди (СН) от топлинна енергия	%	1.81%	1.84%	1.83%	1.98%
ТЕЦ "София"	-"	1.2%	1.2%	1.2%	1.4%
ТЕЦ "София Изток"	-"	2.8%	2.8%	2.7%	3.0%
Отоплителни централи	-"	1.1%	1.2%	1.3%	1.3%
8. Отпусната топлинна енергия от топлоизточниците	МВтч	4 575 318	4 878 344	4 448 661	4 574 455
ТЕЦ "София"	-"	1 311 024	1 426 118	1 294 347	1 342 000
ТЕЦ "София Изток"	-"	1 834 403	1 930 403	1 752 188	1 736 450
Отоплителни централи	-"	1 428 430	1 520 089	1 400 824	1 494 085
Купена топлинна енергия	-"	1 461	1 733	1 302	1 920
9. Технолог. р-ди по преноса на топлинна енергия	МВтч	880 533	933 591	867 156	900 322
10. Относителен дял на разходите по преноса към произведена топлинна енергия	%	18.90%	18.79%	19.14%	19.30%
11. Относителен дял на разходите по преноса към отпусната от ТИ топлинна енергия	%	19.25%	19.14%	19.49%	19.68%
12. Отчетена топлинна енергия (продадена)	МВтч	3 694 785	3 944 753	3 581 506	3 674 133
15. Специфичен разход в условно гориво:					
за електроенергия	гр/кВтч	193.46	205.45	205.05	198.10
ТЕЦ "София"	-"	193.51	191.29	199.66	197.38
ТЕЦ "София Изток"	-"	193.43	212.90	208.19	198.48
за топлинна енергия	кг/МВтч	129.90	131.06	131.83	130.98
ТЕЦ "София"	-"	129.93	129.21	130.20	130.41
ТЕЦ "София Изток"	-"	129.49	132.45	133.51	131.80
ОЦ и ВОЦ	-"	130.40	131.03	131.39	131.01
16. Гориво за производство					
Природен газ в т.ч.	МWh	7 041 325	7 898 235	7 057 163	7 173 875
-от "Булгараз" ЕАД	-"	7 041 325	7 898 235	7 057 163	7 173 875
-от свободен пазар	-"	0	0	0	0
Мазут (до 2.5% S)	тона	16	17	33	0
Промислен газол	тона	66	61	55	67
17. Купена електрическа енергия / собств. потребл.		55 529	57 748	4 901 914	55 876
високо напрежение		1 816	320	0	3 324
ниво средно и високо напрежение (за ТИ и ПС)		31 472	36 076	4 881 114	33 192
ниво ниско напрежение (за АС)		22 241	21 352	20 800	19 359
18. Купена вода	хил. м3	6 070	6 234	6 115	6 402

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.

Л.71 от вс. Л. 92 Приложение №1

Технико-икономически показатели	Марка	Отчет		Прев. отчет	Прогноза
		2020 г.	2021 г.	2022	2023
питейна	-"	127	147	171	141
промишлена	-"	5 151	5 874	5 671	5 937
собствен водоизточник	-"	792	212	274	324
19. Общо приходи	хил. лв.	439 315	1 287 037	1 256 468	1 398 718
- електрическа енергия	-"	118 749	284 492	647 131	842 371
- топлинна енергия	-"	283 103	350 007	396 410	509 499
- приходи от признаване на активи		0	585 830	0	
- приходи от получени компенсаци		0	29 745	166 809	0
- Други приходи	-"	37 462	36 963	46 116	46 847
- Финансови приходи	-"	1	0	0	0
20. Общо разходи	хил. лв.	508 712	968 469	1 592 829	1 543 639
А. Разходи по икономически елементи	-"	508 074	966 996	1 591 717	1 543 073
Суровини и материали	-"	7 936	9 709	10 208	10 313
вода	-"	5 334	7 312	7 805	7 481
консумативи (химикали, реагенти и др.)	-"	1 202	1 055	1 205	1 387
други	-"	1 400	1 341	1 198	1 445
Разходи за квоти EUA	-"	79 158	227 944	178 484	192 187
Разход на горива	-"	217 212	487 211	1 100 033	961 408
за производство	-"	216 789	486 692	1 099 296	960 439
за автотранспорт	-"	424	519	737	968
Разходи за купена електроенергия	-"	9 590	6 129	16 750	15 100
Други парични разходи	-"	78 782	99 609	122 045	157 673
външни услуги	-"	25 208	34 572	29 882	35 710
социални разходи	-"	12 129	12 119	12 026	14 879
неустойки "Булгаргаз" и лихви БЕХ	-"	33 381	45 677	71 160	98 278
други	-"	8 064	7 241	8 977	8 806
Амортизации	-"	32 122	31 426	35 982	35 131
Ремонт	-"	5 521	4 580	4 131	22 183
Разходи за обезценка на вземания	-"	9 308	17 601	18 495	17 700
Данъци	-"	8 446	17 322	35 361	44 771
Залплати	-"	48 897	53 683	57 496	70 490
Начисления за ДОО	-"	8 316	8 825	9 568	12 312
Здравно осигуряване	-"	2 786	2 956	3 165	3 806
Б. Финансови разходи	-"	638	1 473	1 111	566
21. Финансов резултат преди данъчно облагане	-"	- 69 397	318 568	- 336 361	- 144 922



Прогноза за оперативните разходи за дейността на "Топлофикация София" ЕАД за 2023 г.

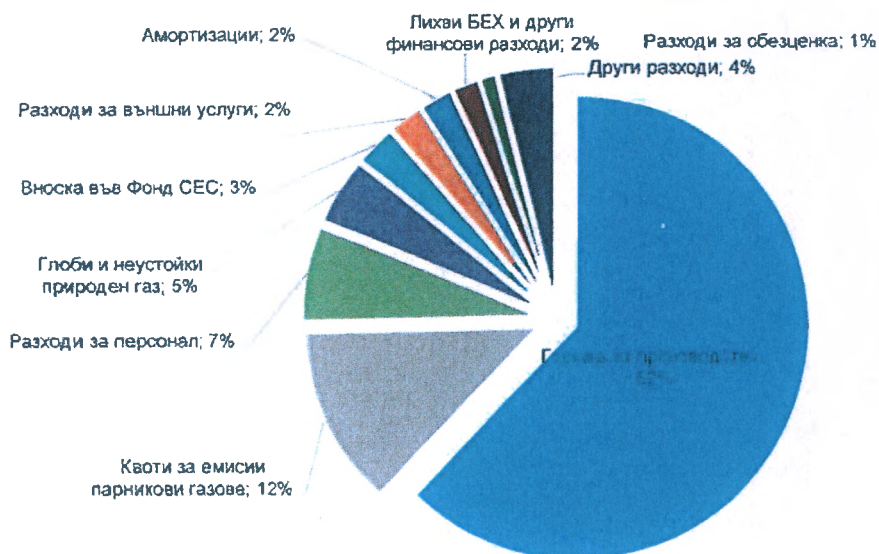
	Оперативни разходи	лева
1.	Разходи за материали	986 820 581
1.1	Горива за производство	960 439 249
1.2	Ел. енергия-производство	14 994 614
1.3	Разходи за вода за производство	7 031 206
1.4	Химикали и реагенти	1 386 855
1.5	Горива за автотранспорт	968 464
1.6	Питейна вода (администрация)	450 000
1.7	Работно и предпазно облекло	265 000
1.8	Канцеларски материали	90 000
1.9	Разходи за основни материали	450 590
1.10	Инструменти	20 000
1.11	Ел. енергия-администрация	105 000
1.12	Разходи за акциз	320 000
1.13	Други материали	220 000
1.14	Разходи купена топл. енергия	79 603
2.	Разходи за външни услуги	35 710 383
2.1	Разходи за поддръжка	6 736 181
2.2	Застраховки	1 379 296
2.3	Комуникации (пощенски р-д, телефони, др.)	459 085
2.4	Медийни услуги	195 000
2.5	Въоръжена охрана	4 364 222
2.6	Противопожарна охрана	197 500
2.7	Наеми	26 579
2.8	Ползване на съоръжения в ТПМ	150 000
2.9	Проверка уреди	785 624
2.10	Копирни услуги и печат материали	145 000
2.11	Консултантски услуги	950 000
2.12	Съдебни и нотариални разходи	1 567 397
2.13	Квалификация	233 600
2.14	Проверки на счетоводни отчети и оценки	350 000
2.15	Дялово разпределение на топлинна енергия	10 505 184
2.16	Разходи за инкасиране на топлинна енергия	5 330 690
2.17	Печат и доставка на фактури	2 250 000
2.18	Други външни услуги	85 025
3.	Амортизации	35 131 290
4.	Разходи за заплати и възнаграждения	70 489 816
5.	Разходи за социални осигуровки и надбавки	30 996 565
5.1	Вноски ДОО	12 311 651
5.2	Здравна осигуровка	3 806 354
5.3	Социална програма	14 878 560
6.	Разходи за данъци и такси	44 770 809
6.1	Данъци по ЗМДТ	1 661 126
6.2	Вноска във Фонд СЕС	42 118 573
6.3	Такса "Задължение към обществото"	200 000
6.4	Други данъци и такси	791 110
7.	Разходи за провизии за пенсии	500 000
8.	Разходи от обезценка на вземания	17 700 000
9.	Други разходи	298 770 731
9.1	Разходи за командировки	11 000
9.2	Опазване на околната среда	200 000
9.3	Квоти емисии парникови газове	192 186 847

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.

л.73 от вс.л.93
Приложение №2

9.4	Отписани търговски вземания	3 500 000
9.5	Отписани съдебни вземания	0
9.6	Рекламни материали	51 230
9.7	Неустойки природен газ	69 885 965
9.8	Лихви БЕХ	28 391 593
9.9	Охрана на труда	177 463
9.10	Служебни пътувания и ведомствен транспорт	140 000
9.11	Купена топлинна енергия	1 202 222
9.12	Браншова камара	34 410
9.13	Безплатна храна по Наредба 11	2 990 000
10.	Разходи за ремонт (ремонтна програма)	22 182 852
11.	Финансови разходи	566 272
11.1	лихви ББР	106 272
11.2	други финансови разходи	460 000
	Общо разходи	1 543 639 298
	<i>в т.ч. Променливи</i>	<i>1 176 438 375</i>
	<i>в т.ч. Условно-постоянни</i>	<i>367 200 923</i>

Относителен дял на разходите - прогноза за 2023 г.



СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.

л.74 от вс.л.93 Приложение 3



**топлофикация
софия ЕАД**
Топлина е наша сила!



УТВЪРЖДАВАМ:
АЛЕКСАНДЪР АЛЕКСАНДРОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

УТВЪРЖДАВАМ:
БАЙЛО ЕПИТРОПОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УС

Обобщена Ремонтна програма на "Топлофикация София" ЕАД за 2023 г.

лева без ДДС

ТР София	6 511 266
Топлоизточници (ТИ)	3 966 266
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	2 545 000
ТР София Изток	10 660 400
Топлоизточници (ТИ)	6 070 400
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	4 590 000
ТР Земляне	2 191 210
Топлоизточници (ТИ)	1 083 610
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	1 107 600
ТР Люлин	2 251 162
Топлоизточници (ТИ)	653 662
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	1 597 500
Централно управление	568 814
Дирекция АСД	523 000
Дирекция ОКУВ	21 050
Дирекция Сигурност	7 524
Диспечерска служба	3 240
Орган за контрол	14 000
Всичко разходи по Ремонтна програма	22 182 852

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.

л.75 от вс.л.93 Приложение 4



топлофикация
софия ЕАД

Топлина в твоя дом!



УТВЪРЖДАВАМ:

АЛЕКСАНДЪР АЛЕКСАНДРОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

УТВЪРЖДАВАМ:
ИВАН ЛО ЕПИТРОПОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УС

Обобщена Инвестиционна програма на "Топлофикация София" за 2023 г.

лева без ДДС

ТР София	69 714 036
Топлоизточници (ТИ)	22 065 486
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	47 648 550
ТР София Изток	56 157 595
Топлоизточници (ТИ)	20 562 692
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	35 594 903
ТР Земляне	10 141 858
Топлоизточници (ТИ)	2 348 900
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	7 792 958
ТР Люлин	8 834 941
Топлоизточници (ТИ)	4 577 757
Топлопреносна мрежа (ТПМ)	4 257 184
Централно управление	18 778 842
Дирекция АСД	850 000
Дирекция ЕД	460 000
Дирекция ИКТ	338 000
Дирекция ИРД	16 530 942
Дирекция ОКУВ	66 200
Дирекция Сигурност	71 000
Диспечерска служба	400 000
Орган за контрол	62 700
Всичко разходи по Инвестиционна програма	163 627 271

С Т О Л И Ч Е Н О Б Щ И Н С К И С Ъ В Е Т
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.
л.76 от вс.л.93

Прогноза за всеобхватния доход

Приложение 5

	2020 отчет '000 BGN	2021 отчет '000 BGN	2022 предв. отчет '000 BGN	2023 прогноза '000 BGN
<i>в хиляди лева</i>				
Продължаващи дейности				
Приходи от продажби	401 852	634 499	1 043 542	1 351 871
<i>в т.ч. от топлинна енергия</i>	283 103	284 492	647 131	842 371
<i>в т.ч. от електрическа енергия</i>	118 749	350 007	396 410	509 499
Други приходи	32 907	32 926	44 307	42 708
Приходи от първоначално признаване на нематериални активи	-	585 830	-	-
Приходи от финансиране	4 555	33 782	175 809	4 139
ОБЩО ПРИХОДИ	439 314	1 287 037	1 263 659	1 398 718
Разходи за материали	(237 749)	(505 500)	(1 129 644)	(1 001 018)
<i>в т.ч. разходи за природен газ</i>	(216 789)	(486 692)	(1 099 164)	(960 335)
Разходи за външни услуги	(27 716)	(36 713)	(31 360)	(43 696)
Разходи за персонала	(72 616)	(78 028)	(82 254)	(101 486)
Разходи за амортизация	(32 122)	(31 426)	(35 982)	(35 131)
Други разходи	(114 289)	(277 748)	(274 037)	(333 350)
<i>в т.ч. разходи за въглеродни квоти</i>	(79 158)	(227 944)	(178 484)	(192 187)
<i>в т.ч. разходи за неустойки към "Булгаргаз" ЕАД</i>	(12 340)	(8 168)	(34 714)	(69 886)
<i>в т.ч. разходи за вноска във Фонд СЕС</i>	(6 005)	(14 234)	(32 358)	(42 119)
ОБЩО РАЗХОДИ	(484 492)	(929 415)	(1 553 277)	(1 514 681)
Финансова резултат от оперативна дейност	(45 178)	357 622	(289 618)	(115 964)
Финансови приходи	1	-	-	-
Финансови разходи	(24 220)	(39 054)	(37 557)	(28 958)
Печалба преди данъчно облагане	(69 397)	318 568	(327 175)	(144 922)

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.
л.77 от вс.л.93

Прогноза за финансовото състояние

Приложение 6

	2020 отчет '000 BGN	2021 отчет '000 BGN	2022 предв. отчет '000 BGN	2023 прогноза '000 BGN
<i>в хиляди лева</i>				
Активи				
Нетекущи активи				
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	955 934	1 185 910	1 173 132	1 191 207
Нематериални активи	8 452	594 909	593 063	591 222
Инвестиционни имоти	1 788	1 685	1 642	1 691
Дългосрочни финансови активи	665	665	665	665
Общо нетекущи активи	966 839	1 783 169	1 768 502	1 784 785
Текущи активи				
Материални запаси	26 033	25 854	36 266	43 520
Търговски вземания	172 949	184 822	231 927	285 550
Други вземания	35 832	72 192	63 713	56 230
Данъчни вземания	3	13 292	887	887
Пари и парични еквиваленти	5 032	11 964	5 489	5 000
Общо текущи активи	239 849	308 124	338 282	391 187
Общо активи	1 206 688	2 091 293	2 106 784	2 175 972
Собствен капитал				
Акционерен капитал	107 649	107 649	107 649	107 649
Законови резерви	10 765	10 765	10 765	10 765
Резерви от преоценка на нефинансови активи	826 396	1 021 334	1 017 281	1 017 281
Резерв от преоценка по планове с дефинирани доходи	(2 637)	(3 967)	(3 967)	(3 967)
Натрупана загуба	(738 946)	(434 353)	(769 955)	(914 877)
Общо собствен капитал	203 227	701 428	361 773	216 851
Пасиви				
Нетекущи пасиви				
Пенсионни и други задължения към персонала	7 175	7 736	7 212	7 933
Дългосрочни заеми и други финансови пасиви	666 640	818 698	723 572	621 492
Получени безвъзмездни средства по програми	49 156	46 777	47 505	81 541
Отсрочени данъчни пасиви	66 495	86 956	86 956	86 956
Общо нетекущи пасиви	789 466	960 167	865 245	797 922
Текущи пасиви				
Пенсионни и други задължения към персонала	7 638	10 095	12 196	14 735
Краткосрочни заеми и други финансови пасиви	68 736	111 860	173 716	169 041
Търговски задължения	67 653	71 758	613 367	884 848
Други задължения	62 575	215 956	71 517	82 708
Получени безвъзмездни средства по програми	4 045	3 671	8 114	8 926
Задължения за данък върху дохода	-	15 107	-	-
Данъчни задължения	3 348	1 251	856	942
Общо текущи пасиви	213 995	429 698	879 766	1 161 199
Общо пасиви	1 003 461	1 389 865	1 745 012	1 959 122
Общо капитал, пасиви и приходи за бъдещи период от финансирання	1 206 688	2 091 293	2 106 784	2 175 972

Приложение 7

План за оптимизиране на разходите в изпълнение на чл. 16, ал.2 от Наредба № Е-РД-04-4 от 14 юли 2016 г. на Министерство на енергетиката

В изпълнение разпоредбите на чл.16, ал.2 от Наредба № Е-РД-04-4 от 14 юли 2016 г. на Министерство на енергетиката „Топлофикация София“ ЕАД разработи ключови критерии за оптимизиране на разходите съобразени със спецификата на дейността, които се използват при изготвянето на ежегодните планове за оптимизиране на разходите на дружеството.

Представените по-долу пет показателя отразяват различни аспекти от дейността на дружеството и проследяват и онагледяват ефекта от предприетите действия за подобряване на ефективността и ефикасността на извършваните разходи. Трябва да се отбележи, че при някои от избраните показатели цената на основния ресурс – природния газ и емисии парникови газове, както и цените на основните продукти – топлинна и електрическа енергия имат влияние върху движението на показателя, въпреки че дружеството няма контрол върху тях. Следователно оценка при изготвяне и изпълнение на Плана за оптимизация на разходите трябва да се дава въз основа на общите тенденции на петте показателя.

• **Усреднен показател**



Забележка: С цел да не се получи изкривяване на паметливостта с месец юни 2020 г. не са отчитени издадените кредитни известия от „Булгаргаз“ ЕАД във връзка с ретроактивното прилагане на цената на природния газ.

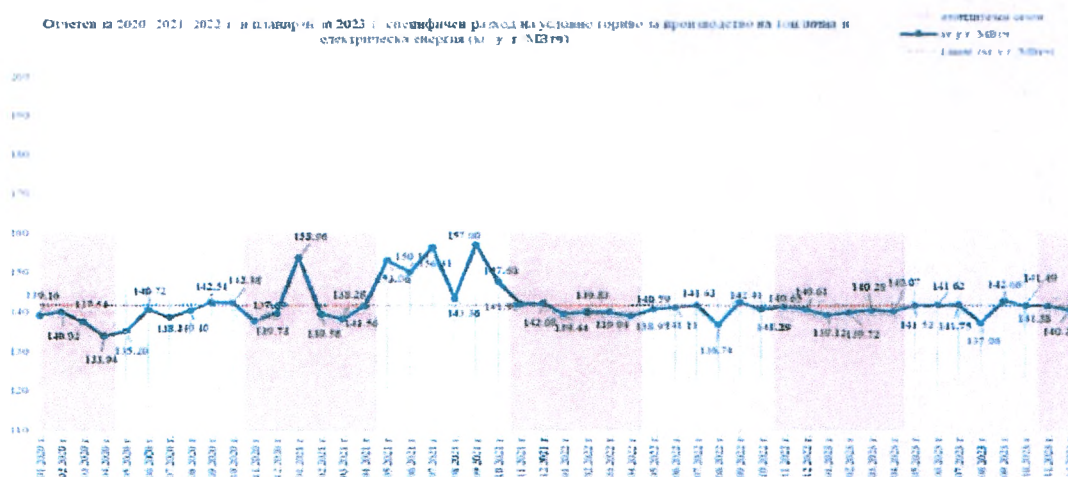
Усредненият показател се изчислява по следната формула:

$$\text{Усреднен системен показател} = \frac{\text{Производствени разходи}}{\text{Продадена енергия}} + \frac{\text{Брой клиенти}}{\text{Продадена енергия}} \times \left(\frac{\text{Оперативни разходи и разходи за поддръжка}}{\text{Брой клиенти}} + \frac{\text{Амортизация, обезценки и данъци}}{\text{Брой клиенти}} \right)$$

Той отразява цялостните разходи, които дружеството има за всеки МВтч продадена енергия – като това включва и електрическата и топлинната енергия. Както и при следващите показатели и тук се наблюдава сезонна неравномерност на резултатите спрямо отоплителния и неотоплителния период. Този показател отчита разнородни типове разходи и има постоянна тенденция на подобряване през последните години. С това се отчита общото подобрене в управлението на разходите на дружеството за разгледания времеви период. За разлика от другите показатели, усредненият показател включва в себе си всички променливи разходи измерени в левова стойност, вместо в натурални показатели, което го прави зависим от ценовите колебания на горивото за производство, като основен ресурс – природен газ.

- **Ефикасност на горивата за производство (общ специфичен разход за производство на енергия)**

Фигура 2 - Ефикасност на горивата за производство (общ специфичен разход за производство на енергия)

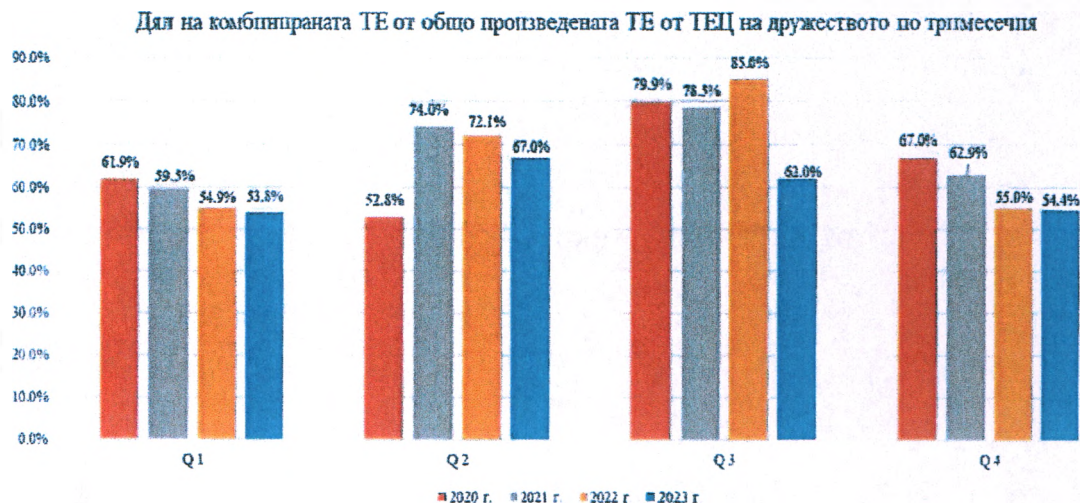


Този обобщен показател за разхода на горива за производство е важен критерий при анализиране на производствените разходи на дружеството. Динамиката му за периода 2020 – 2022 г. и планираните стойности за 2023 г. са изобразени на *фигура 2*. При разглеждане на времеви период (2020-2021г.) се наблюдава увеличение на използваното гориво за производството на единица енергия, при запазване качеството на предоставяната услуга. За 2022 г. е налице намаление на специфичния разход за производство на енергия, което се дължи по-ниското производство на електрическа енергия.

Общия специфичен разход за производство на енергия отразява модернизацията на производствените съоръжения и оптималните режими на работа с наличните мощности, а подобряването му води до намаляване на разходите и съответно цените на енергията, заплащани от клиентите.

- Дял на комбинираната ТЕ към общо произведената ТЕ от дружеството по тримесечия за периода януари 2020 г. - декември 2023 г.

Фигура 3 - Дял на комбинираната ТЕ към общо произведената ТЕ от дружеството по тримесечия



Производството на топлинна енергия в дружеството се осъществява от топлоелектрически централи по високоефективен комбиниран способ (ВЕКП) и от отоплителни централи. Поддържането на висок дял на топлоенергията, произведена от ВЕКП е основен приоритет при работата на дружеството. Повишеният процент през летните месеци се дължи на по-ниското общо производство на топлинна енергия, така също и на оптимизацията, чрез прехвърляне на топлинния товар от ОЦ „Земляне“ и ОЦ „Люлин“ към ТЕЦ „София“ през неотоплителните месеци.

Фигура 3 проследява този показател по тримесечия от 2020 г. до 2022 г. Посочените прогнозни стойности за 2023 г. в графиката са минималните възможни и отразяват самостоятелна работа на ОЦ „Земляне“ и ОЦ „Люлин“ през летните месеци, съгласно планираната производствена програма на дружеството. В зависимост от актуалните нива на потребление на топлинна енергия, работата на всички топлоизточници, ще се оптимизира.

С цел оптимизация на разходите през 2023 г. се предвижда през летните месеци топлопроизводството необходимо за гр. София да се съсредоточи максимално в ТЕЦ „София“ и ТЕЦ „София Изток“, където посредством инсталациите за комбинирано производство да се произвежда и електрическа енергия от високо ефективен тип.

- **Небаланси на електрическата енергия**

Фигура 4 - Небаланси на електрическата енергия (МВтч)



Тези показатели отразяват управлението и планирането на производствените процеси, което ще има все по-голямо значение, предвид значителния размер на санкциите при големи отклонения от заявените графици. На *Фигура 4* са изобразени отклоненията от подадените графици на месечна база при производството на електроенергия общо от ТЕЦ „София Изток“ и ТЕЦ „София“ по отчетни данни за 2020-2022 г. и прогноза за 2023 г.

Топлофикационните дружества не следва да се разглеждат като типични производители на електрическа енергия, тъй като при тях електрическият товар е функционално зависим от включеният топлинен товар на топлопреносната мрежа. В същото време произведената топлинна енергия зависи от потреблението на клиентите, като профилът на потребление е еднотипен. Въпреки това отклоненията не могат да се прогнозират достатъчно точно. За прогнозиране почасовата консумация на клиентите се взимат предвид множество фактори като температура, почивни и работни дни, дълги празници, сезонност, скорост на вятъра, като с най-голямо влияние върху точността на прогнозата за консумацията на клиентите е външната температура и скоростта на вятъра.

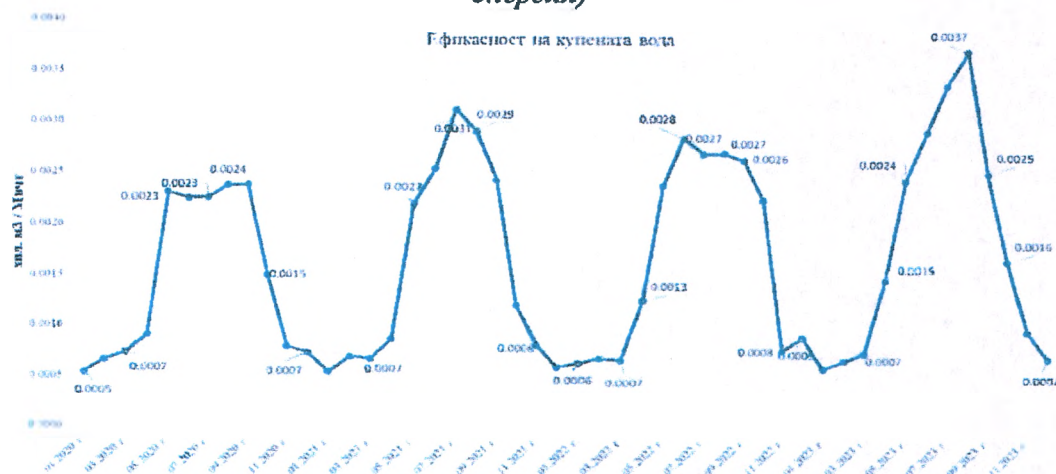
Производството е изключително зависимо от климатичния фактор или с други думи от товара на топлинна енергия в столицата, който често е с голяма часова неравномерност, а това увеличава неопределеността при почасовото прогнозиране на произведената електроенергия от ТЕЦ. Отклоненията през пролетта на 2020 г. се дължат на прекратяването на договора за продажба на електрическа енергия от страна на „Гранд Енерджи Дистрибушън“ ЕООД и необходимостта от провеждане на организационни мероприятия по самостоятелното излизане на „Топлофикация София“ ЕАД на борсовите пазари „Ден напред“ и „В рамките на деня“, а отклоненията през зимния период на 2021 - 2022 г. в абсолютна стойност се дължат на провеждане на комплексни изпитания на ТГЗ преди въвеждането му в експлоатация.

- **Ефикасност на купената електрическа енергия и купена вода (изразходвани електрическа енергия и вода за 1-ца фактурирана енергия)**

Фигура 5 - Изразходвана електрическа енергия за 1-ца фактурирана енергия



Фигура 6 - Ефикасност на купената вода (изразходвана вода за 1-ца фактурирана енергия)



Тези показатели отчитат тенденцията в промяната на количеството купена електрическа енергия и вода за производство през годините. Кривите на двата показателя са сходни, като ясно личи сезонността в производството - по-високият разход на единица фактурирана енергия през лятото и по-ниският през отоплителния сезон. Показателите отчитат разхода на ресурсите в натурални показатели (МВтч и куб. метри), за да бъдат елиминирани отклоненията породени от промените на цените им.

На Фигура 5 е проследена динамиката на отношението между закупената и използваната за собствени нужди електроенергия, отнесени към реализираната (продадената) електрическа енергия. Като цяло планираните стойности запазват нивата от 2022 г.

Фигура 6 показва изразходваната вода по месеци за производство (условно чиста и от собствен водоизточник) за единица фактурирана топлинна и електрическа енергия.

„Топлофикация София“ ЕАД планира разнородни инициативи, чрез които да работи за оптимизацията на цялостната си разходна структура. Подбраните показатели отразяват различни аспекти на ефективността и ефикасността в основната дейност на Дружеството – производството на топлинна и електрическа енергия. С инвестициите си в нови технологии при производството и планирането компанията ще се стреми да оптимизира разходната си структура и освободи ресурси, които да реинвестира в други инициативи засягащи търговските и административни аспекти на Дружеството.

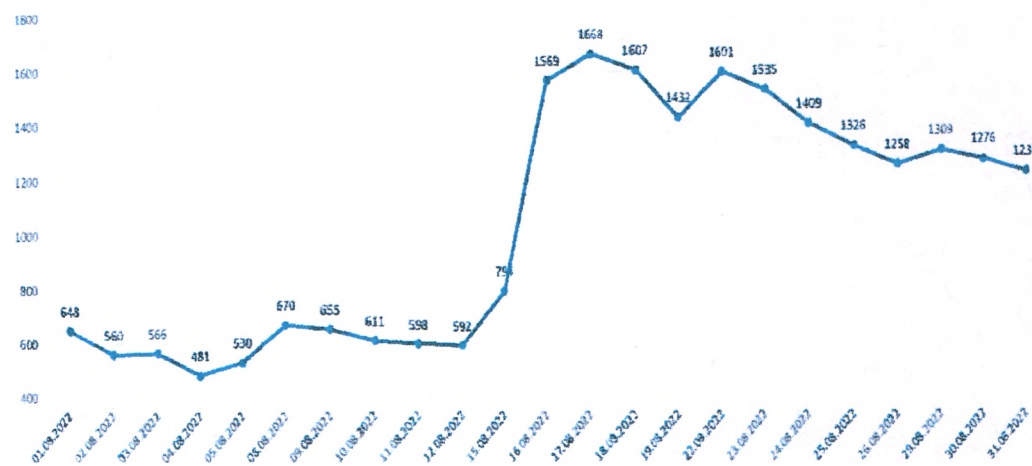
ПРИЛОЖЕНИЕ 8:

Графики с резултатите от дейностите по обслужване на клиенти във връзка с Кампания по ОБЩА ФАКТУРА 2022 г. от старта ѝ на 15.07.2022 г. до 30.09.2022 г.

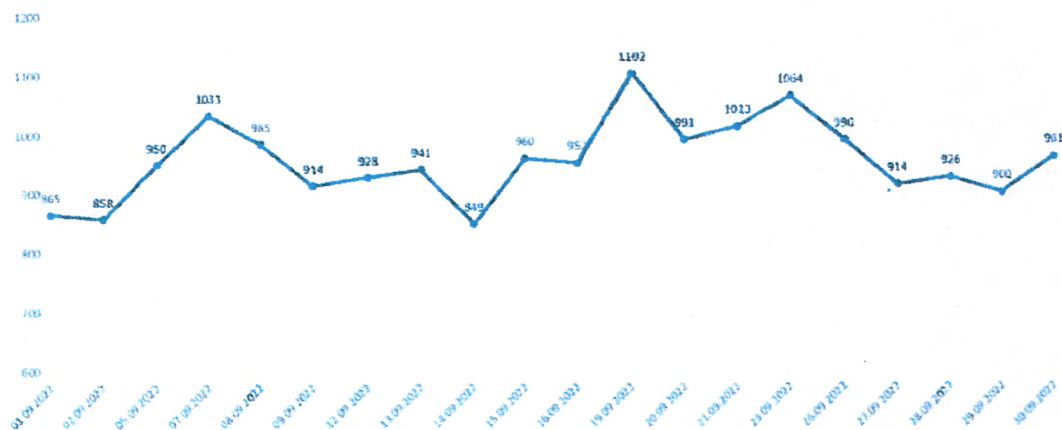
Графика 1 - Брой обслужени клиенти за периода от 15.07.2022 г. - 31.07.2022 г.



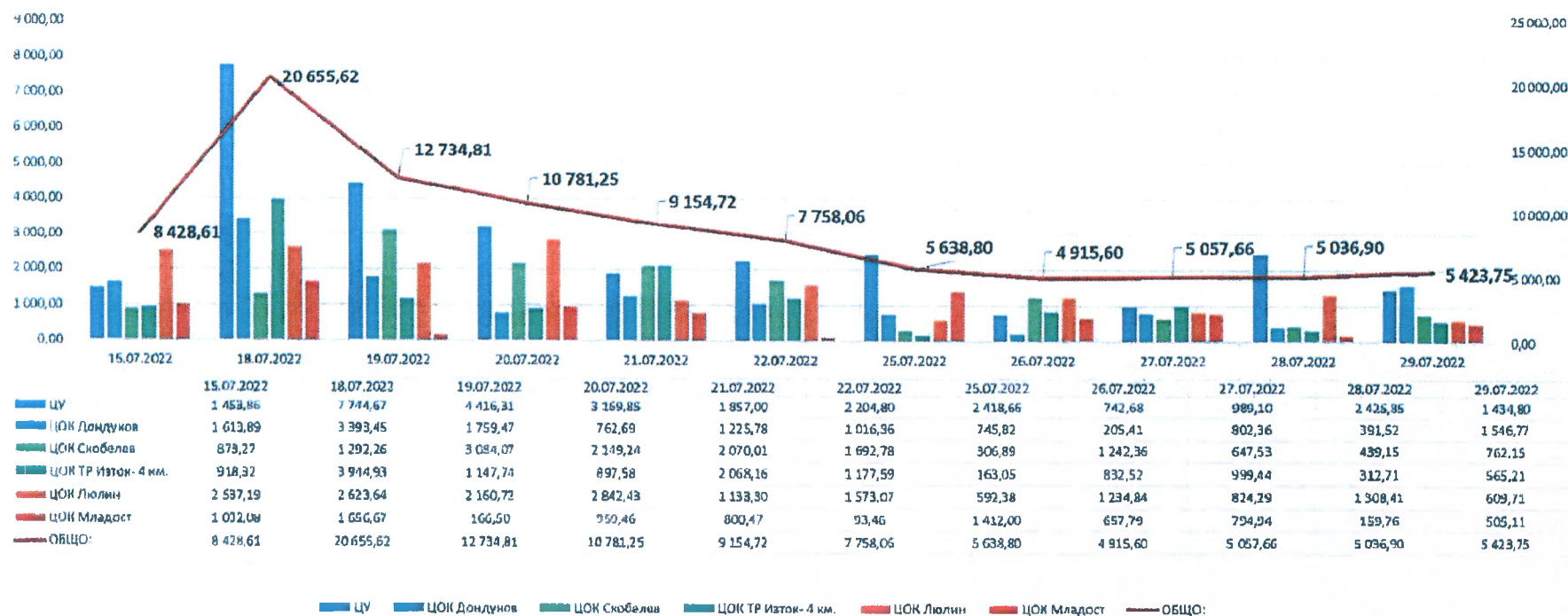
Графика 2 - Брой обслужени клиенти за периода от 01.08.2022 г.-31.08.2022 г.



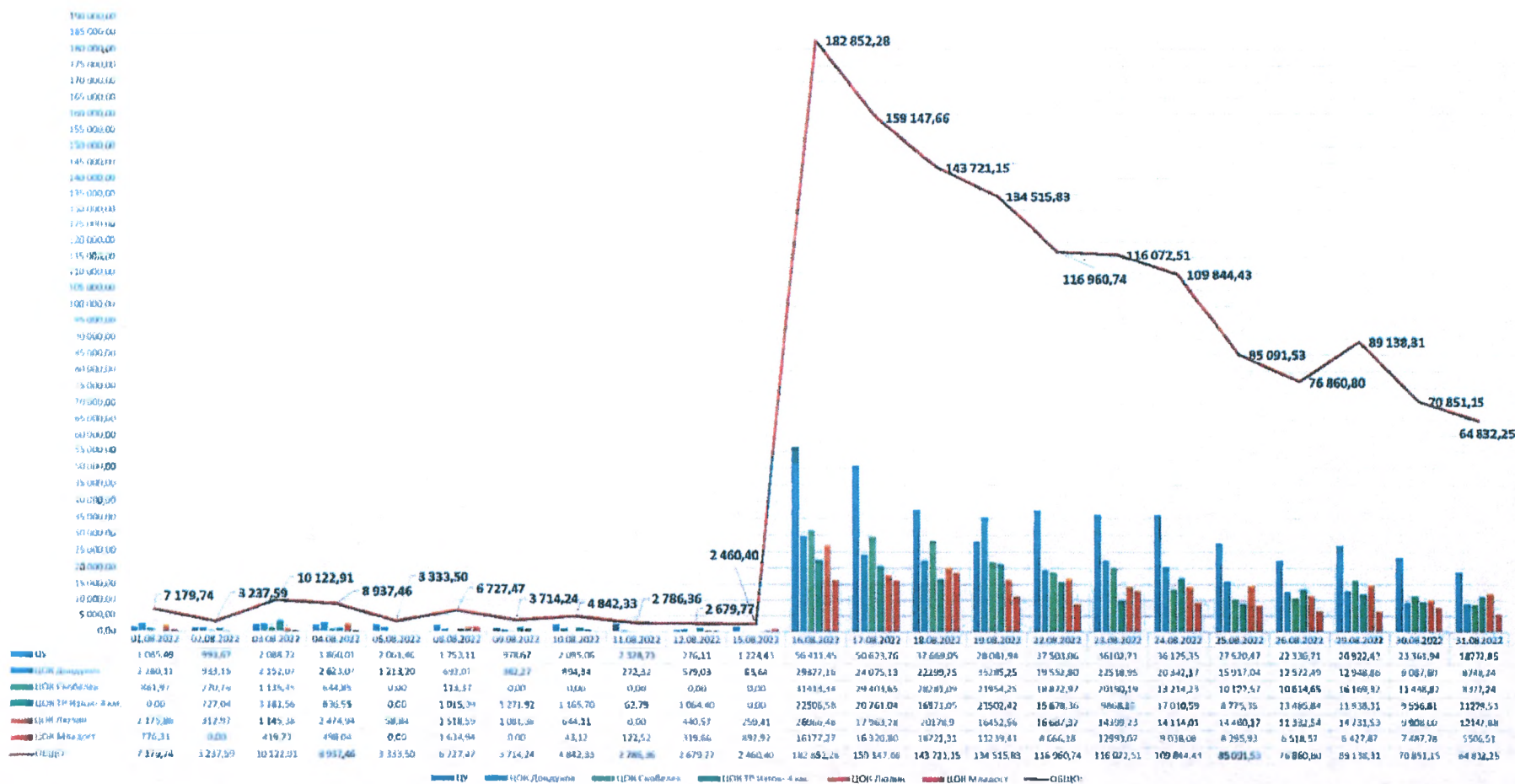
Графика 3 - Брой обслужени клиенти за периода от 01.09.2022 г.-30.09.2022 г.



Графика 4 - Възстановени суми на каса на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 15.07.2022 г.-31.07.2022 г., в лева



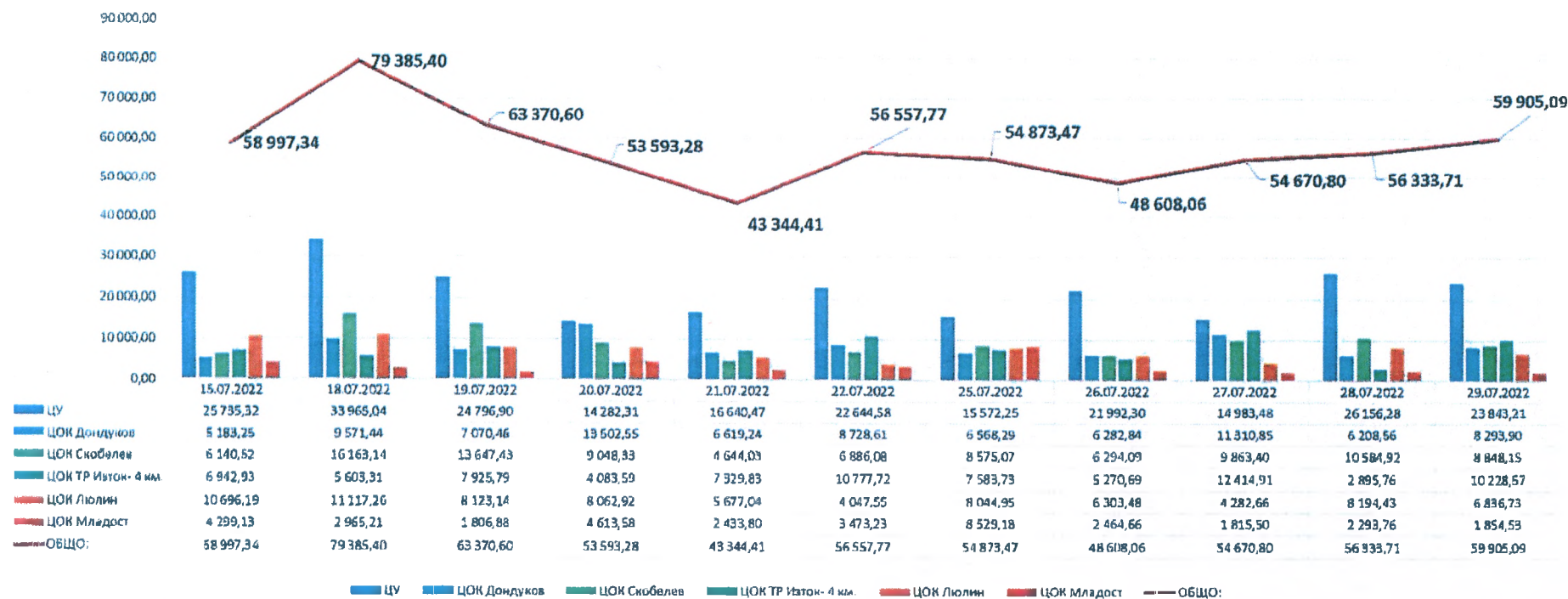
Графика 5 - Възстановени суми на каса на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.08.2022 г.-31.08.2022 г., в лева



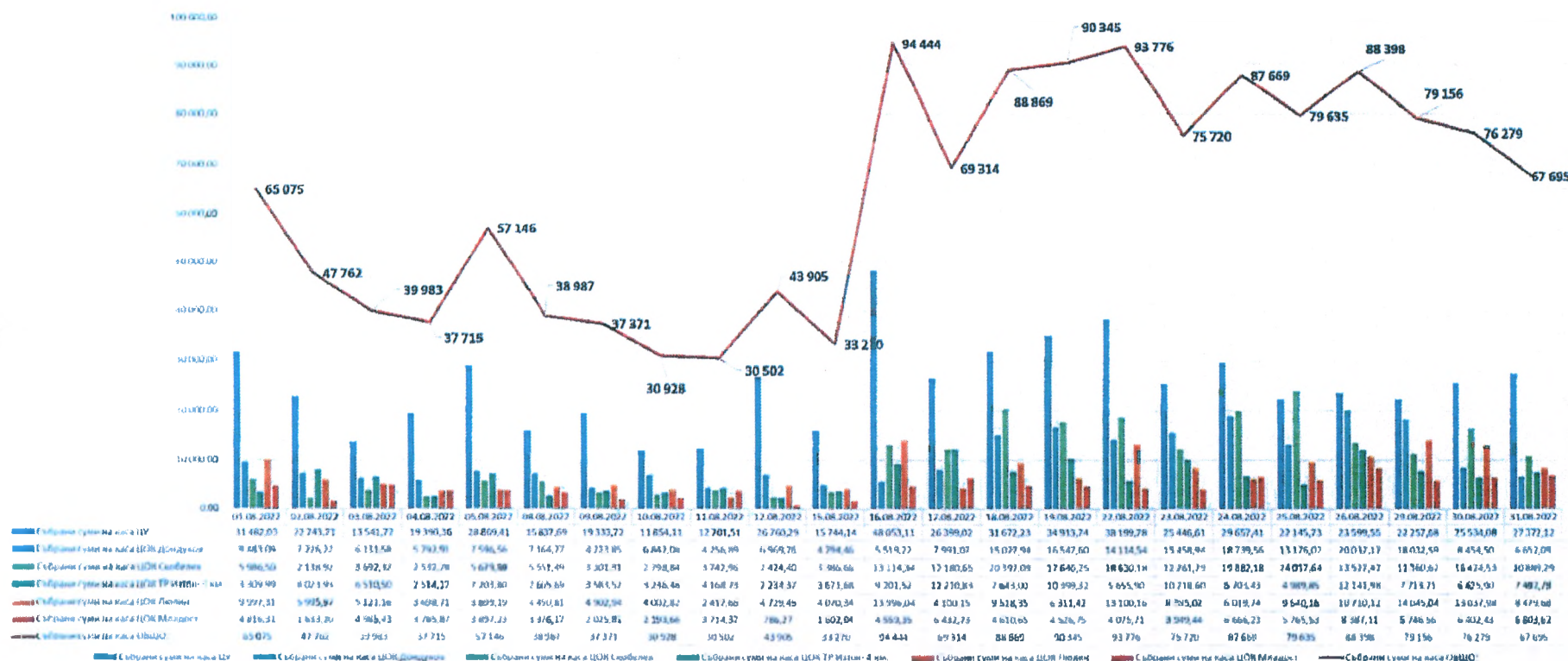
Графика 6 - Възстановени суми на каса на клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.09.2022 г.-30.09.2022 г., в лева



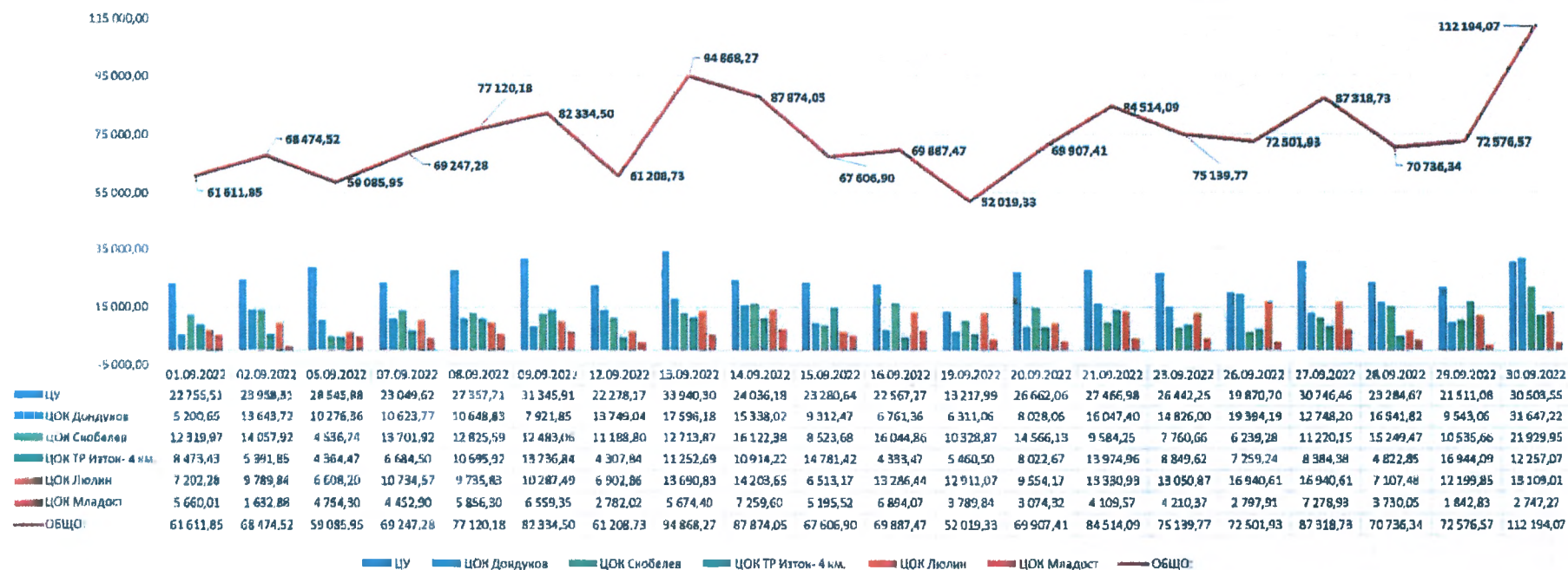
Графика 7 - Събрани суми в брой от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 15.07.2022 г.-31.07.2022 г., в лева



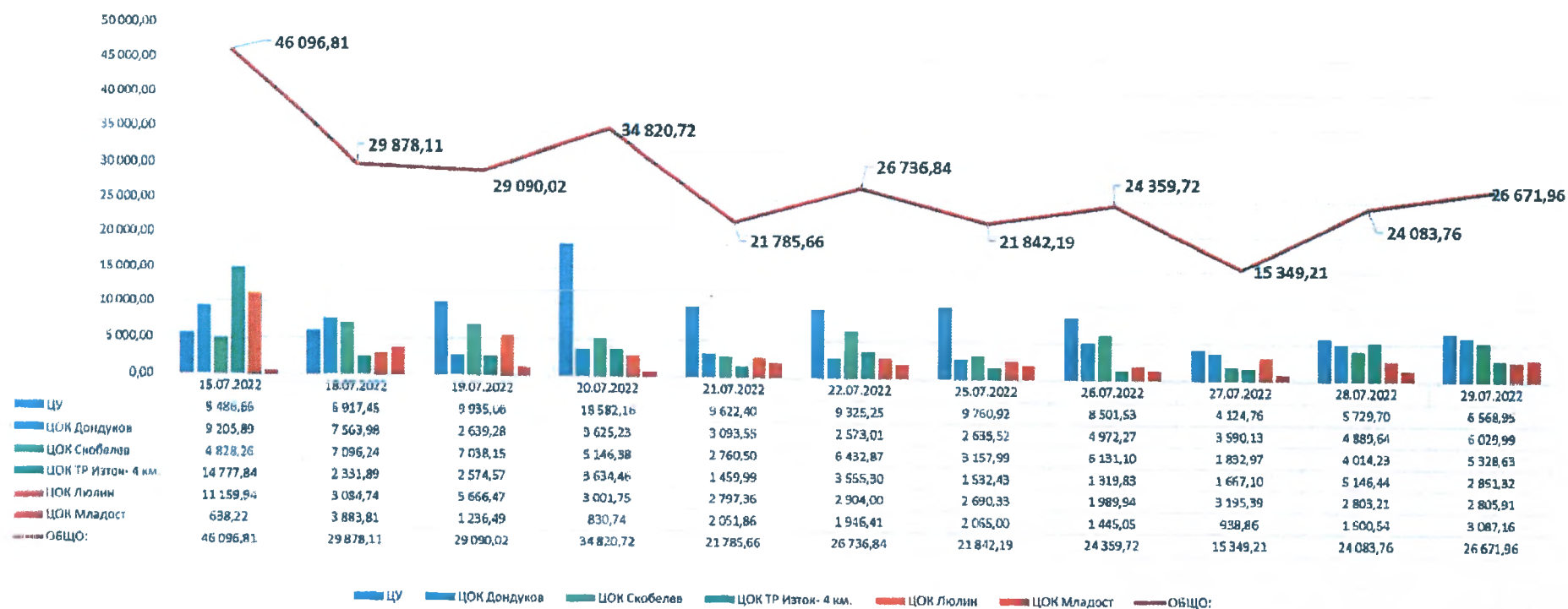
Графика 8 - Събрани суми в брой от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.08.2022 г.-31.08.2022 г., в лева



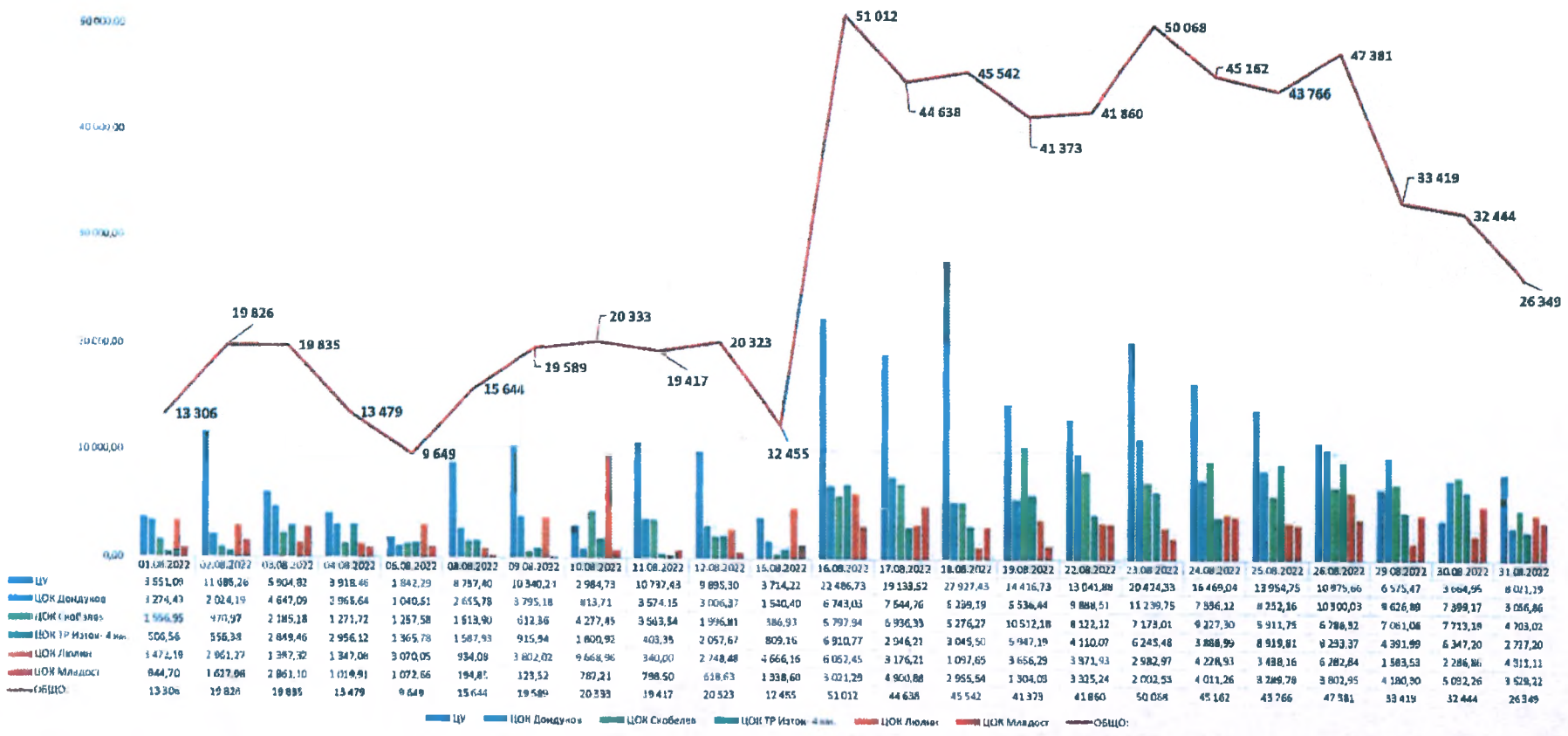
Графика 9 - Събрани суми в брой от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.09.2022 г.-30.09.2022 г., в лева



Графика 10 - Събрани суми на ПОС терминал от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 15.07.2022 г.-31.07.2022 г., в лева

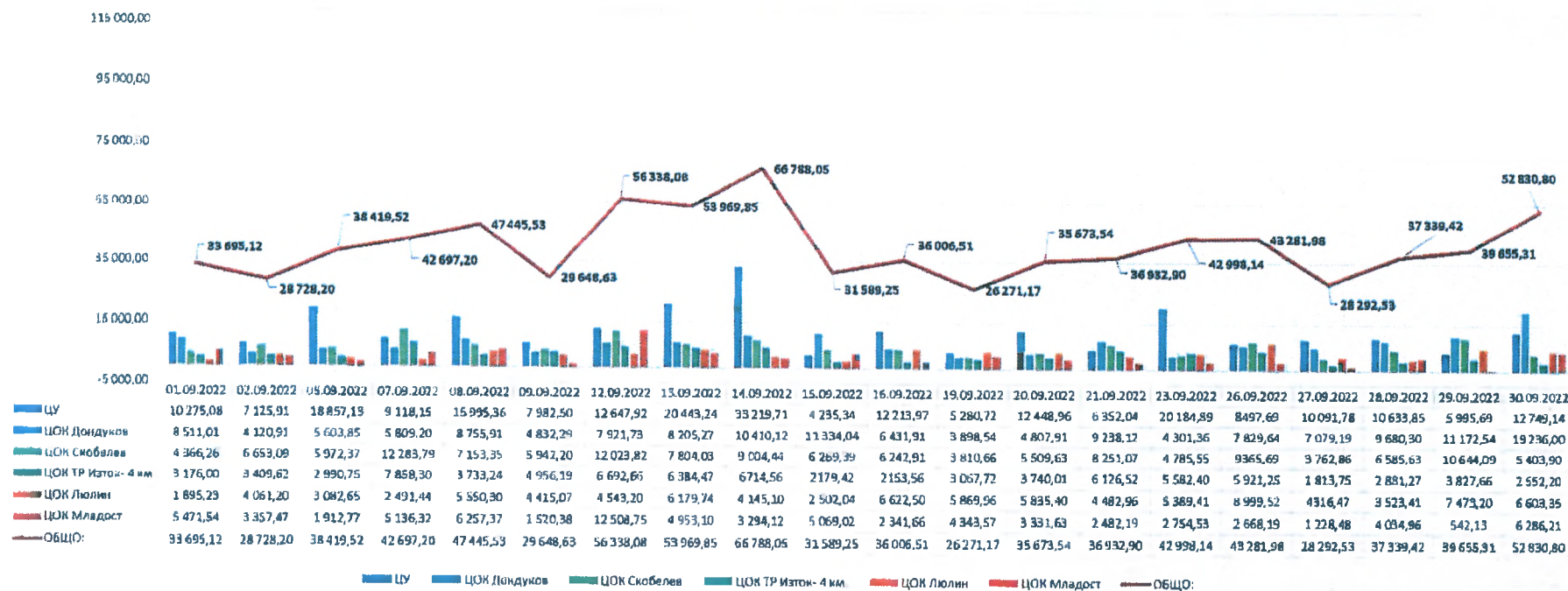


Графика 11 - Събрани суми на ПОС терминал от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.08.2022 г.-31.08.2022 г., в лева



СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 357 по Протокол № 77/25.05.2023г.
д.92 от вс.д.93

Графика 12 - Събрани суми на ПОС терминал от клиенти на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 01.09.2022 г.-30.09.2022 г., в лева



ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ/