

Р Е Ш Е Н И Е

№ БП-59

от 18.09.2015 г.

КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на **28.08.2015 г.**, като разгледа доклад с вх. № Е-Дк-234/14.07.2015 г. относно бизнес план на „Топлофикация - Бургас“ ЕАД за периода **2015 г. - 2019 г.** и след проведеното на **09.09.2015 г.** открито заседание, установи следното:

Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, комисията) с писмо изх. № Е-14-00-18 от 20.10.2014 г. е изисквала от „Топлофикация – Бургас“ ЕАД да представи за одобрение бизнес план за периода 2015 г. – 2019 г.

В комисията е постъпило заявление с вх. № **Е-14-13-10** от **24.03.2015 г.** от „Топлофикация – Бургас“ ЕАД, относно одобряване на бизнес план за периода 2015 г. - 2019 г.

Със Заповед З-Е-277 от 20.10.2014 г. е назначена работна група, която да извърши анализ на представените от дружеството данни в бизнес плана, относно производствената, ремонтната и инвестиционната програми за периода 2015 г. - 2019 г., както и анализ на отчетните и прогнозните финансово-икономически резултати, структурата на капитала, размера и начина на финансиране на предвидените инвестиции и анализ на изготвените прогнози за цените на енергията и/или предоставяните услуги.

По силата на чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ) одобрените от комисията бизнес планове са неразделна част от лицензиите и се оформят като приложение, което периодично се актуализира. Съгласно чл. 49, ал. 3 от НЛДЕ актуализирането на бизнес плана не се счита за изменение на лицензията.

Бизнес планът трябва да включва всички предвидени в чл. 13, ал. 1, т. 1-6 от НЛДЕ реквизити:

- инвестиционна програма;
- производствена програма;
- ремонтна програма;
- социална програма за дейности и мероприятия със социална насоченост, регламентирани като задължителни с нормативни актове (Кодекс на труда и др.);
- прогнозна структура и обем на разходите по години;
- прогнозни годишни финансови отчети.

С писмо към **Е-14-13-10** от **26.03.2015 г.**, в допълнение на изпратения бизнес план, дружеството е представило предварителни счетоводни отчети за 2014 г.

С писмо изх. № **Е-14-13-10/02.04.2015 г.** на КЕВР, на основание чл. 54, във връзка с чл. 13, ал. 1, т. 2, 4 и 5 от НЛДЕ от „Топлофикация - Бургас“ ЕАД е изискано да представи следното:

1. Приложения 8.1. и 8.2 към раздел 8 - производствена програма за периода на бизнес плана 2015 г. – 2019 г.;

2. Отчет и анализ на изпълнението на социалната програма на дружеството за предходния бизнес план 2010 г. - 2014 г.;

3. Социална програма за дейностите и мероприятията със социална насоченост, регламентирани като задължителни с нормативни актове, по години за периода на бизнес плана 2015 г. - 2019 г.;

4. Прогнозна структура и обем на разходите по години в съответствие с класификацията на разходите, съгласно Указанията на комисията за формата и съдържанието на информацията, необходима за целите на ценообразуването по наредбите за регулиране на цените на електрическата и топлинната енергия, за 2017 г., 2018 г. и 2019 г.;

5. Достигнат процент на събираемост на вземанията от топлинна и електрическа енергия за 2014 г. и прогноза за всяка година от периода на бизнес плана 2015 г. – 2019 г., при който са формирани паричните постъпления от продажби в прогнозния отчет на паричните потоци;

6. Източниците на финансиране на инвестиционната програма по години;

7. Справка за изкупените от дружеството присъединителни топлопроводи, съоръженията към тях и абонатните станции, придружена с график за изкупуване, в съответствие с чл. 137, ал. 3 от Закона за енергетиката;

8. Информация за това дали дружеството предвижда да развива топлопреносната мрежа в съответствие с плановете за развитие на територията, за която има издадена лицензия, съгласно чл. 130, т. 3 от Закона за енергетиката.

9. Заверено копие на документ за платена такса в размер на 500 (петстотин) лв. за разглеждане на заявление за утвърждаване на нов бизнес план, в съответствие с чл. 1, ал. 1, т. 5 от Тарифа за таксите.

С писмо към вх. № Е-14-13-10/16.04.2015 г., дружеството е представило изискваната информация.

В изпълнение на разпоредбите на чл. 13, ал. 5, т. 3 от Закона за енергетиката (ЗЕ) е проведено открито заседание на 09.09.2015 г., на което присъстващият легитимен представител на дружеството заявява, че няма възражения по доклад с вх. № Е-Дк-234/14.07.2015 г.

След анализ на съдържанието на представения бизнес план комисията установи следното:

„Топлофикация – Бургас“ ЕАД е еднолично акционерно дружество с 100 % частна собственост на „Бовард“ Лтд, регистрирано във Великобритания, и предмет на дейност: производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия и други дейности и услуги, обслужващи основните. Предметът на дейност на „Топлофикация – Бургас“ ЕАД включва и други дейности, като:

- ремонт и реконструкция на топлоснабдителната мрежа, абонатни станции (АС) и свързани инсталации;

- дялово разпределение на топлинна енергия, в съответствие с разпоредбите на Закона за енергетиката, за клиенти, разположени в жилищни сгради.

За да осъществява основните дейности, дружеството притежава изискуемите от Закона за енергетиката лицензии, съответно:

• Лицензия № Л-023-02/15.11.2000 г., издадена от комисията за срок от 20 години, за производство на електрическа и топлинна енергия и

• Лицензия № Л-024-05/15.11.2000 г., за срок от 20 години, за пренос на топлинна енергия.

„Топлофикация – Бургас“ ЕАД произвежда топлинна енергия с топлоносител гореща вода, която е предназначена за отопление и битово-горещо водоснабдяване. Дружеството предоставя услуги в гр. Бургас на:

- 30 266 домакинства, свързани към системата за централно отопление, основно в жилищните комплекси „Славейков“, „Изгрев“, „Зорница“, „Лазур“ и „Братя Миладинови“, които са около 40 % от жителите на града;

- 60 държавни и общински бюджетни потребители, свързани към системата за централно отопление;

- 241 стопански потребители, присъединени към топлофикационната мрежа.

Топлинната енергия се произвежда в топлоизточника на дружеството с капацитет 390,26 MW, като основното гориво, използвано за производство е природен газ. Транспортира се до потребителите по топлопреносна мрежа с обща дължина 123,391 км до 915 на брой абонатни станции, от които: 437 бр. с пластинчати топлообменници и 478

бр. с тръбни топлообменници. Дружеството заявява, че всички абонатни станции са оборудвани с топломери и регулатори за отопление и битово-горещо водоснабдяване. Проведени са мероприятия по повишаване на ефективността при предаването на топлинната енергия в над 95 % от абонатните станции, чрез полагане на топлинна изолация или възстановяване на повредена такава. Дружеството разполага със следните съоръжения за пренасяне на топлинна енергия:

- Първа магистрала с условен диаметър – $D_y = 700 \text{ mm}$.

- I етап на втора магистрала с условен диаметър – $D_y = 900 \text{ mm}$. Дружеството посочва, че състоянието на топлопреносната мрежа е добро, като се поддържат следните характеризиращи го фактически показатели: загуби на топлоносител – $5 \div 8 \text{ m}^3/\text{h}$ при нормативни $26,3 \text{ m}^3/\text{h}$ и топлинни загуби при преноса – $55\ 000 \div 57\ 000 \text{ MWh}$ годишно или 28-29 % от количеството на отпуснатата от топлоизточника топлинна енергия.

Електрическата енергия се произвежда от инсталация за комбинирано производство и е предназначена за собствени технологични нужди и продажба на обществения доставчик НЕК ЕАД. Инсталацията се състои от 6 броя газо-бутални модули с двигатели тип 16W25SG, производство на фирма „WARTSILA“, купирани с генератори: тип AMG710Mm06 на фирма „ABB“, Финландия – 4 бр. и LSA 54L9-6P на фирма „Leroy Somer“, Франция – 2 бр., с обща електрическа мощност 17,82 MW и обща топлинна мощност 18,59 MW.

Дружеството заявява, че технологията предполага производството на електрическа енергия да бъде изцяло по комбиниран способ.

Топлинната енергия, произведена от охладителните системи на двигателите и димните газове чрез индиректни подгреватели, е включена като циркуляционен кръг към обратна магистрала и се транспортира към топлопреносната мрежа.

Продуктовата мисия на дружеството е да доставя в абонатните станции на сградите топлинна енергия за отопление и битово-горещо водоснабдяване, според нуждите на потребителите и с параметри, отговарящи на външните метеорологични условия, с минимални, обосновани разходи и конкурентни цени.

Глобални цели на „Топлофикация – Бургас“ ЕАД

- Запазване и разширяване на пазарния дял на реализираната топлинна енергия от дружеството в структурата на енергийния пазар в община Бургас.

- Запазване и разширяване на пазарния дял на реализираната електрическа енергия по комбиниран начин от дружеството в структурата на електроенергийния пазар в Република България.

Дружеството посочва, че целите са формулирани в резултат на анализ на определящи икономически, технически, социални и законодателни фактори, оказващи влияние върху развитието и функционирането на централизираното топлоснабдяване в град Бургас, както и към дейността на дружеството на територията на действие на лицензията. Отчетени са и стратегическите насоки за развитие на дейностите топлопроизводство и топлоснабдяване, както и услуги за децентрализирано топлоснабдяване, които се основават на:

- стратегията за развитие на енергетиката в България;

- новите Европейски правила за търговия с емисии за периода 2013 г. – 2020 г.;

- плановете за устойчиво развитие и инфраструктура на община Бургас;

- Директивата за енергийна ефективност и Директивата за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия.

Производствени цели на „Топлофикация – Бургас“ ЕАД

- Запазване на реализираната топлинна енергия за периода 2015 г. - 2019 г. в размер на 138 432 MWh годишно;

- Постигане на дял на топлинната енергия за собствени нужди, в обема на произведената топлинна енергия, в размер 1,74 % през 2015 г. и запазването му на същото равнище до 2019 г.;

- Намаляване на топлинните загуби по преноса с около 1,5 % през 2015 г. спрямо размера им, отчетен през 2014 г. Топлинните загуби по преноса за периода 2015 г. – 2019 г. да не превишават планираните за 2015 г. в размер на 54 265 MWh;

- Годишното производство на електрическа енергия по комбиниран начин за периода 2015 г. - 2019 г. да бъде в границите 124 000 – 125 000 MWh;

- Продадената електрическа енергия, произведена по комбиниран начин да достигне 118 341 MWh.

Икономически цели, поставени в бизнес плана за периода 2015 г. – 2019 г.

- Постоянните разходи за суровини, материали и външни услуги са предвидени в количества и стойности въз основа на отчетни стойности през 2014 г. Променливите разходи са заложи в зависимост от планираните от дружеството количества произведена продукция;

- При приходите от продажби на електроенергия и топлоенергия през периода от 2015 г. до 2019 г. дружеството планира запазване на тяхното достигнато ниво през предходните отчетни периоди;

- Относно паричните потоци, свързани с търговските контрагенти, тенденцията е за нарастване на постъпленията, в резултат на нормализиране на разчетите с НЕК ЕАД, а така също и на предприетите действия за увеличаване на събираемостта от топлоенергия;

- Значително място в плащанията към доставчици заемат задълженията на дружеството за природен газ. „Топлофикация – Бургас“ ЕАД заявява намерението си, към края на наблюдавания период задълженията на дружеството към „Булгаргаз“ ЕАД да бъдат в рамките на текущите месечни доставки. **Плащанията, свързани с инвестиционна дейност, са за придобиване на котел за производство на топлинна енергия с гориво биомаса**, както и обновяване на ДМА за производство и пренос на топло- и електроенергия.

В бизнес плана са поставени и **научно-технически цели** за:

- осигуряване висока надеждност на системата;
- оптимизиране на режимите и процесите на производство, пренос и топлопредаване;

- достигане на изискванията за опазване на околната среда;

- предоставяне на услуги по енергийно управление на сградите и инсталациите;

- предоставяне на услуги по управление на проекти;

С изпълнение на поставените цели дружеството заявява, че ще поеме ангажимент за провеждане на политика за гарантиране на качеството. По този начин „Топлофикация – Бургас“ ЕАД ще покаже и докаже на клиентите си своята способност постоянно да доставя продукт, съответстващ на изискванията на клиента и на приложимите изисквания на нормативните актове. За целта дружеството ще осигури организационна структура, отговорности, процедури, процеси и ресурси за внедряването и функционирането на система за управление на качеството, която ще осигури възможност за непрекъснато подобряване на качеството в рамките на дружеството.

Дружеството посочва и следните **социални цели**:

- Оптимизиране на социалната структура и обучение на персонала;

- Запазване на социалните придобивки на персонала;

- Подобряване условията на труд и почивка.

Във връзка с изисканата от КЕВР информация, относно справка за изкупените от „Топлофикация – Бургас“ ЕАД присъединителни топлопроводи, съоръженията към тях и абонатните станции, придружена с график за изкупуване, в съответствие с чл. 137, ал. 3 от Закона за енергетиката, с писмо към. вх. № Е-14-13-10 от 16.04.2015 г., дружеството заявява, че предвид съществуващата практика, при която нови клиенти се присъединяват с тръбопроводи, които се изграждат от и за сметка на дружеството, **към настоящия момент няма присъединителни топлопроводи, които да са собственост на клиентите.**

Изкупените съгласно чл. 137, ал. 3 от ЗЕ и изградени собствени съоръжения в абонатните станции по параграф 4, ал. 5 от ПЗР на ЗЕ към 31.03.2015 г. са 21 броя.

Във връзка с изисканата информация, относно това дали дружеството предвижда да развива топлопреносната мрежа в съответствие с плановете за развитие на територията, за която има издадена лицензия съгласно чл. 130, т. 3 от Закона за

енергетиката, „Топлофикация – Бургас“ ЕАД посочва, че след като са отчетени слабите страни и заплахите пред сектора, посочени в SWOT анализа, **дружеството не предвижда инвестиции за развитие на топлопреносната мрежа**, въпреки че в дружеството съществува практика за желаещите да се присъединят битови клиенти, мрежата да се изгражда от и за сметка на предприятието.

I. ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2009 г. - 2014 г.

1. Изпълнение на инвестиционната програма

Таблица 1

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2009 г. - 2014 г.			
Година	План, хил. лв.	Отчет, хил. лв.	Изпълнение, %
2009	1 390	1 192	85,82
2010	2 594	622,3	24,0
2011	2 954	1 634	55,3
2012	2 820	2 337	83,0
2013	2 791	1 866	66,86
2014	2 943	2 489	84,57
Общо	15 492	10 140,3	65,45

В таблица 1 са представени планираните и отчетените от дружеството инвестиционни разходи, за периода 2009 г. - 2014 г. От таблицата се вижда, че планираните разходи общо за периода са в размер на 15 492 хил. лв., а отчетените са в размер на 10 140,3 хил. лв., което е 65,45 % изпълнение за периода на бизнес плана.

През **2009 г. са планирани разходи по инвестиционната програма в размер на 1 390 хил. лв.** Изразходваните средства са **1 192,5 хил. лв., или 85,82 % от планираните разходи.** Отчетените суми включват: капиталови ремонти на генератори № 1 до 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 840 хил. лв.; рехабилитация в абонатни станции - 48 хил. лв.; реконструкция на деаератор – 51 хил. лв.; КРУ 6 – 18 хил. лв., закупуване на филтърен агрегат; расходомери за мазут 55 хил. лв. и други инвестиционни разходи в размер на 378 хил. лв.

Дружеството заявява, че през 2009 г. е реконструирана деаераторната уредба от атмосферен на вакуумен тип, като необходимата топлина за подгрев на омекотената вода от ХВО е осигурена от ИКПТЕЕ. Това дава възможност на дружеството да изведе от експлоатация парокотелната инсталация, която да работи само в аварийни ситуации. В топлопреносната мрежа са инвестирани 15,5 хил. лв. за материали за разширяване на топлопреносната мрежа, като се посочва, че през следващите години предстои подмяна на топлообменни апарати в абонатните станции.

За **2010 г. са планирани разходи по инвестиционната програма в размер на 2 594 хил. лв.** Изразходваните средства са **622,3 хил. лв. или 24,0 % от планираните разходи.** Отчетените суми за инвестиции включват: капиталови ремонти на генератори № 1 до 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 472 хил. лв.; реконструкции в топлоизточника – 46 хил. лв. и рехабилитация в абонатни станции - 77 хил. лв.; хардуер, софтуер и програмни продукти - 27 хил. лв.

Дружеството заявява, че това изпълнение се е наложило поради липса на парични средства за изпълнение на задачата за подобряване и стабилизиране работата на генераторите за комбинирано производство на енергия и техните спомагателни съоръжения в минимален обхват. Сумата е била усвоена през 2012 г. при подобряване на шестте двигателя, при достигнати 40 000 работни часа.

Планираните разходи за инвестиции през **2011 г., са в размер на 2 954 хил. лв., в т. ч. 2 665 хил. лв. в направление „Производство“ и 245 хил. лв. в направление**

„Пренос“. От предвидените към направление „Производство“, 2 510 хил. лв. са инвестиционни разходи за производството на електрическа енергия, 155 хил. лв. са за производството на топлинна енергия, а 44 хил. лв. представляват разходи за инвестиции, предвидени за двата продукта.

Отчетените разходи за инвестиции са 1 634 хил. лв., или 55,3 % от планираните разходи. Отчетените суми включват 79,7 хил. лв. за рехабилитация в абонатните станции и преведени авансово по договор с фирма „WARTSILA“ – 1 517,7 хил. лв. (от които 330 хил. лв. разходи за придобиване на ДМА) за реконструкция на шестте двигателя в периода от януари 2012 г. до третото тримесечие на 2012 г., когато е било предвидено да бъдат усвоени останалите средства по инвестиционната програма. Останалите 36,3 хил. лв. са инвестиции в помощни материали, хардуер и софтуер.

Разликата от 1 320 хил. лв. между планираните и отчетените инвестиции се дължи на неизпълнените модернизация и подновяване на двигателите в ко-генерацията – 992 хил. лв. и на някои по-дребни частично изпълнени или неизпълнени инвестиции с цел икономия на средства.

През **2012 г. са планирани разходи по инвестиционната програма в размер на 2 820 хил. лв. Изразходваните средства са 2 337 хил. лв., или 83,0 % от планираните разходи.** Отчетените суми включват: преведени по договор 2 270 хил. лв. на фирма „WARTSILA“ за реконструкция на шестте двигателя в периода до края на 2012 г., 17 хил. лв. за рехабилитация в абонатните станции и 12,2 хил. лв. за софтуер и хардуер.

През **2013 г. са планирани разходи по инвестиционната програма в размер на 2 791 хил. лв. Изразходваните средства са 1 866 хил. лв., или 66,86 % от планираните разходи.** Отчетените суми включват: инвестиция по изграждане на водогреен котел с мощност 14 MW за изгаряне на биомаса – 607 хил. лв., капиталов ремонт на генератор № 5 и газобутални двигатели към ко-генерация – 259 хил. лв., рехабилитация в абонатни станции - 43 хил. лв. и други инвестиционни разходи в размер на 19 хил. лв.

През **2014 г. са планирани разходи по инвестиционната програма в размер на 2 943 хил. лв. Изразходваните средства са 2 489 хил. лв., или 84,57 % от планираните разходи.** Отчетените суми включват: инвестиция по изграждане на водогреен котел с мощност 14 MW за изгаряне на биомаса – 2 000 хил. лв., капиталов ремонт на генератор № 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 440 хил. лв., рехабилитация в абонатни станции - 29 хил. лв. и други инвестиционни разходи в размер на 19 хил. лв.

„Топлофикация – Бургас“ ЕАД посочва, че неизпълнението се дължи на липсата на финансови средства за предвидените реконструкции в ИКПТБЕ, в резултат на блокираните банкови сметки на дружеството от 01.06.2014 г. от „Булгаргаз“ ЕАД.

2. Изпълнение на производствената програма

Таблица 2

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2009 г. - 2014 г.)

Показатели	година	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	Общо
		план	117 682	127 050	130 829	124 392	128 648	126 130
Електрическа енергия-бруто, MWh	отчет	129 568	128 208	128 959	114 553	126 850	124 580	752 718
	Относително отклонение, %	+10,10	+0,91	-1,43	-7,91	-1,40	-1,23	-0,26
	план	8 380	4 739	4 123	4 180	4 258	4 476	30 156
Електрическа енергия – собствени нужди (CH), MWh	отчет	4 682	4 055	4 347	4 666	4 288	4 750	26 788
	Относително отклонение, %	- 44,13	-14,43	+5,43	+11,63	+0,70	+6,12	-11,16
	план	8,82	5,14	3,15	3,36	3,31	3,55	-
Електрическа енергия – CH, %	отчет	3,61	3,16	3,37	4,07	3,38	3,81	-
	план	2 004	1 791	1 804	1 755	1 833	1 745	10 932
Загуби от трансформация, MWh	отчет	1 782	1 775	1 717	1 551	1 820	1 679	10 324
	план	107 298	120 520	124 902	118 457	122 557	119 910	713 644

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2009 г. - 2014 г.)

Показатели	година	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	Общо
енергия-нето, MWh	отчет	123 104	122 378	122 895	108 336	120 742	118 151	715 606
	Относително отклонение, %	+14,73	+1,54	-1,61	-8,54	-1,48	-1,47	+0,27
Закупена ЕЕ за АС-еднотарифна	план	1 071	1 042	1 002	1 010	993	972	6 090
	отчет	1 020	967	1 012	947	985	1 052	5 983
	Относително отклонение, %	-4,76	-7,19	+0,09	-6,24	-0,81	+8,23	-1,75
Специфичен разход на условно гориво за 1 kWh произведена електрическа енергия, g/MWh	план	203,89	208,16	194,00	-	151,44	164,8	-
	отчет	197,12	188,46	191,62	-	159,48	159,28	-
	Относително отклонение, %	-0,033	-9,46	-1,23	-	+5,31	-3,35	-

В таблица 2 са представени планираните и отчетени от дружеството технически показатели в производството на електрическа енергия за периода 2009 г. – 2014 г. При прогнозно количество електрическа енергия-бруто 754 731 MWh, дружеството отчита 752 718 MWh. При 30 156 MWh планирана енергия за собствени нужди, са отчетени 26 788 MWh. Дружеството отчита нетна електрическа енергия – 715 606 MWh, която е с 0,27 % повече спрямо планираното количество (713 644 MWh).

Таблица 3

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ (2009 г. - 2014 г.)								
Показатели	г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	Общо
Топлинна енергия-бруто, MWh	план	254 518	212 376	206 475	213 910	213 662	185 120	1 286 061
	отчет	215 176	204 056	217 153	197 812	194 078	189 874	1 218 149
	Относително отклонение, %	-15,46	-3,92	+5,17	-7,53	-9,17	+2,57	-5,28
Собствени нужди, MWh	план	4 358	6 165	5 691	5 346	5 145	4 071	30 776
	отчет	9 700	5 691	5 505	4 320	4 013	3 213	32 442
	Относително отклонение, %	+121,58	-7,69	-3,27	-19,19	-22,0	-21,08	+5,41
Топлинни загуби - общи, MWh	план	52 555	53 725	53 086	55 222	55 984	54 117	324 689
	отчет	55 960	56 083	57 291	53 241	55 115	55 973	333 663
	Относително отклонение, %	+6,47	+4,38	+7,92	-3,58	-1,55	+3,43	+2,76
Топлинни загуби - общи, %	план	-	-	-	-	-	-	-
	отчет	27,23	26,27	27,07	27,52	29,00	29,99	-
Реализирана топлинна енергия, MWh	план	197 560	152 486	147 698	153 342	152 534	126 932	930 552
	отчет	149 517	142 283	154 358	140 251	134 950	130 687	852 046
	Относително отклонение, %	-24,32	-6,69	+4,51	-8,54	-11,53	+2,96	-8,44
Специфичен разход на у.г. за производство на 1 MWh топлинна Е., kg/MWh	план	123,33	123,08	124,26	-	138,71	133,28	-
	отчет	124,08	124,10	123,92	-	139,54	137,21	-
	Относително отклонение, %	+0,82	+0,83	-0,27	-	+0,59	+2,95	-

В таблица 3 са представени планираните и отчетени от дружеството технически показатели в производството на топлинна енергия за периода 2009 г. – 2014 г. При планирано количество топлинна енергия-бруто – 1 286 061 MWh, дружеството отчита с 5,28 % по-малко – 1 218 149 MWh. Отчетени са 333 663 MWh топлинни загуби, при планирани 324 689 или това е с 2,76 % повече. През 2009 г. са отчетени 27,23 % загуби по преноса, които се повишават до близо 30,00 % през 2014 г. Реализираната топлинна енергия за периода 2009 г. – 2014 г. е 852 046 MWh, което е с 8,44 % по-малко спрямо заложените количества (930 552 MWh). Най-голямо количество топлинна енергия е реализирана през 2011 г. – 154 358 MWh и най-малко през 2014 г. – 130 687 MWh, но е с 2,96 % повече от планираното за същата година.

3. Изпълнение на ремонтната програма

Таблица 4

Година	Топлопроизводство			Електропроизводство			Топлоснабдяване		
	План, хил. лв.	Отчет, хил. лв.	Изпълнение, %	План, хил. лв.	Отчет, хил. лв.	Изпълнение, %	План, хил. лв.	Отчет, хил. лв.	Изпълнение, %
2009	334	136	40,7	380	403	106,05	234	420	179,48
2010	159	38	24	642	869	135,4	253	147	58,1
2011	168	38	22,62	1 843	532,5	28,9	305	189,5	62,1
2012	101,8	39	38,3	2 397	2 773	115,7	310	241	77,7
2013	98	18	18,4	143	326	228	350	200	57,1
2014	101	46	45,54	148	352	237,83	310	155	50

В таблица 4 са представени по направления планираните и отчетените от дружеството разходи за извършени ремонтни дейности за периода 2009 г. - 2014 г.

При планирани средства за периода 2009 г. – 2014 г. за сектор „Топлопроизводство“ 961,8 хил. лв., са отчетени 315 хил. лв.; при планирани за сектор „Електропроизводство“ 5 553 хил. лв., дружеството отчита 5 255,5 хил. лв. и при планирани 1 762 хил. лв. за сектор „Топлоснабдяване“, са отчетени 1 352,5 хил. лв.

Общо планираните средства по ремонтната програма за периода 2009 г. – 2014 г. възлизат на 8 276,8 хил. лв., а отчетените са в размер на 6 923 хил. лв., което е 83,6 % изпълнение.

• **2009 г.** – общо планираните средства за ремонт през 2009 г. са **948 хил. лв.** По отчетни данни към 31.12.2009 г. са изразходвани общо **959 хил. лв.** или 101,2 % от планираните средства. Разходите за ремонт по направления са както следва:

- топлопроизводство – при планирани 334 хил. лв, са отчетени 136 хил. лв.;
- електропроизводство – при планирани 380 хил. лв. са отчетени 403 хил. лв.;
- топлоснабдяване – при планирани 234 хил. лв. са отчетени 420 хил. лв., в т.ч. 265 хил. лв. за аварийни ремонти.

Дружеството посочва, че в този обем на ремонта са изпълнени всички предвидими дейности, профилактики и реконструкции на съоръженията за осигуряване непрекъсната и безаварийна работа през есенно-зимния сезон 2009 г. - 2010 г.

• **2010 г.** – общо планираните средства за ремонт през 2010 г. са **1 054 хил. лв.** По отчетни данни към 31.12.2010 г. са изразходвани общо **1 051,5 хил. лв.** или 99,8 % от планираните средства. Разходите за ремонт по направления са както следва:

- топлопроизводство – при планирани 159 хил. лв, са отчетени 38 хил. лв.;
- електропроизводство – при планирани 642 хил. лв. са отчетени 869 хил. лв., в т.ч. 94 хил. лв. за аварийни ремонти;
- топлоснабдяване – при планирани 253 хил. лв. са отчетени 147 хил. лв., в т.ч. 47 хил. лв. за аварийни ремонти.

• **2011 г.** – общо планираните средства за ремонт през 2011 г. са **2 316 хил. лв.** По отчетни данни към 31.12.2011 г. са изразходвани общо **760 хил. лв.** или 32,8 % от планираните средства. Разходите за ремонт по направления са както следва:

- топлопроизводство – при планирани 168 хил. лв, са отчетени 38 хил. лв.;
- електропроизводство – при планирани 1 843 хил. лв. са отчетени 532,5 хил. лв.;
- топлоснабдяване – при планирани 305 хил. лв. са отчетени 189,5 хил. лв., в т.ч. 77 хил. лв. за аварийни ремонти и 38 хил. лв. отнесени към двата продукта.

Дружеството посочва, че неизпълнението се дължи на причини, посочени в инвестиционния отчет.

• **2012 г.** – Общо планираните средства за ремонт през 2012 г. са **2 808 хил. лв.** По отчетни данни към 30.12.2012 г. са изразходвани общо **3 053 хил. лв.** или 101,2 % от планираните средства. Разходите за ремонт по направления са както следва:

- топлопроизводство – при планирани 101,8 хил. лв., са отчетени 39 хил. лв.;
- електропроизводство – при планирани 2 397 хил. лв. са отчетени 2 773 хил. лв.;

- топлоснабдяване – при планирани 310 хил. лв. са отчетени 241 хил. лв., в т.ч. 70 хил. лв. за аварийни ремонти.

• **2013** г. – общо планираните средства за ремонт през 2013 г. са 591 хил. лв. По отчетни данни **към 31.08.2013** г. са изразходвани общо 544 хил. лв. или 92,1 % от планираните средства. Разходите за ремонт по направления са както следва:

- топлопроизводство – при планирани 98 хил. лв., са отчетени 18 хил. лв.;
- електропроизводство – при планирани 143 хил. лв. са отчетени 326 хил. лв.;
- топлоснабдяване – при планирани 350 хил. лв. са отчетени 200 хил. лв., в т.ч. 73 хил. лв. за аварийни ремонти.

• **2014** г. – общо планираните средства за ремонт през 2014 г. са 558 хил. лв. По отчетни данни **към 30.09.2014** г. са изразходвани общо 413 хил. лв. или 41 % от планираните средства. Разходите за ремонт по направления са както следва:

- топлопроизводство – при планирани 101 хил. лв., са отчетени 46 хил. лв.;
- електропроизводство – при планирани 148 хил. лв. са отчетени 352 хил. лв.;
- топлоснабдяване – при планирани 310 хил. лв. са отчетени 155 хил. лв., в т.ч. 30 хил. лв. за аварийни ремонти.

Дружеството посочва, че изпълнението на ремонтите в ИКПТЕЕ се дължи на неизпълнените инвестиции, като в обема на ремонтите са изпълнени всички предвидими дейности, профилактики и реконструкции на съоръженията, за осигуряване непрекъсната и безаварийна работа през есенно-зимния сезон 2014 г. - 2015 г.

4. Изпълнение на социалната програма

Таблица 5

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Разходи за заплати, в т.ч. работн. стол	хил. лв.	1 761 18	1 848 16	1 934 17	1 766 23	1 830 16
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	хил. лв.	373	390	399	387	398
- за ДДПО		43	43	42	41	41
- за ДДЗО		26	26	25	19	21
- работн. стол		4	4	4	5	4
Социални разходи, в т.ч.:	хил. лв.	15	15	15	14	13
- застраховка на персонала		7	6	7	7	7
Охрана на труда, в т.ч.:	хил. лв.	6	7	5	6	7
- трудова медицина		1	1	2	1	1
Работно и униформено облекло, очила за работа	хил. лв.	16	14	19	13	22
Противоотрови	хил. лв.	8	9	9	8	9
Почистващи препарати	хил. лв.	6	5	6	6	6
Групов транспорт, по КТД	хил. лв.	68	51	51	51	52
Обучение на персонала	хил. лв.			1	1	
Лекарства и ваксини	хил. лв.			1	1	1
Безплатна храна	хил. лв.	121	105	124	137	138

„Топлофикация - Бургас“ ЕАД посочва, че в социалната програма за периода 2010 г. – 2014 г. са залегнали изискванията по: трудова заетост; професионален подбор, професионална квалификация и преквалификация; работно време, почивки и отпуски; заплащане на труда, допълнителни трудови възнаграждения и обезщетения; безопасни и здравословни условия на труд; социално развитие, подпомагане и осигуряване. Посочените изисквания са регламентирани като задължителни със Закон за здравословни и безопасни условия на труд, както и множество Наредби.

II. БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2015 г. – 2019 г.

1. Инвестиционна програма

Таблица 6

№ по ред	Наименование на обекта	Стойност на инвестициите, лв.				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	ИКПТЕЕ - общо	1 391 819	480 135	2 617 068	493 653	822 755
1.1	KG-1	160 045	0	436 178	0	164 551
1.2	KG-2	160 045	160 045	436 178	164 551	164 551
1.3	KG-3	375 820	160 045	436 178	164 551	164 551
1.4	KG-4	160 045	0	436 178	0	164 551
1.5	KG-5	375 820	160 045	436 178	164 551	0
1.6	KG-6	160 045	0	436 178	0	164 551
2	ОЦ-ТП	512 000	42 000	47 000	26 000	152 000
2.1	Инсталация за изгаряне на биомаса	450 000	0	45 000	0	90 000
2.2	Реконструкция ПКМ 3	0	0	0	10 000	0
2.3	Спомагателни стопанства	62 000	42 000	2 000	16 000	62 000
2.3.1	Въвеждане на управление на сондажни помпи с блок честотно регулиране на оборотите	40 000	0	0	0	40 000
2.3.2	Подмяна на помпи в ПСОВ с електронно управление	20 000	40 000	0	0	20 000
2.3.3	МНС-профилактика	2 000	2 000	2 000	16 000	2 000
3	Топлопреносна мрежа и АС	340 000	336 000	272 000	275 000	290 000
3.1	Рехабилитация на главно стебло	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
3.2	Топлоизолация на вентилите по главно стебло и отклонение	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
3.3	Изграждане на дворни мрежи и АС	140 000	140 000	72 000	75 000	90 000
3.4	Подмяна на вентили по дворни мрежи със сферична арматура	50 000	46 000	50 000	50 000	50 000
3.5	Модернизация на АС с подмяна на ТОА	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
4.	Други	25 000	28 000	33 000	37 000	29 000
4.1	Закупуване хардуер-компютри и периферия	6 000	6 000	6 000	20 000	6 000
4.2	Софтуерни системи – обновяване и развитие	6 000	8 000	6 000	6 000	10 000
4.3	Лицензии антиспам „Апис“ и др.	7 000	8 000	7 000	7 000	7 000
4.4	Реорганизация на мрежови и сървърни ресурси	6 000	6 000	14 000	4 000	6 000
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ИНВЕСТИЦИИ (1+2+3+4)		2 268 819	886 135	2 969 068	831 653	1 293 755

В таблица 6 са представени планираните средства за инвестиции за периода 2015 г. - 2019 г., които възлизат на обща стойност 8 249 430 лв. За инсталацията за изгаряне на биомаса за периода 2015 г. – 2019 г. са предвидени инвестиции в общ размер на 585 000 лв.

2. Производствена програма

Дружеството посочва, че количествата топлинна енергия за периода 2015 г. – 2019 г. са планирани след анализ на произведените количества през предходните 5 години и очакваните за реализиране количества топлинна енергия, топлинните загуби по преноса и разхода на топлинна енергия за собствени нужди, включително при отчитане на слабите страни и заплахите пред сектора, посочени в SWOT анализа. Очакваните

прогнозни стойности на техническите показатели в производството за периода 2015 г. – 2019 г. са представени в таблици 7 и 8.

Произведената топлинна енергия за периода по години запазва една и съща стойност. Аналогичното предположение е прието и за топлинната енергия за реализация, топлинни загуби по преноса и разхода на топлинна енергия за собствени нужди.

Дружеството посочва, че при планирането на количествата за реализация са направени следните допускания:

- запазване на стойността на договорената мощност на същото ниво, поради неясни тенденции на пазара на топлинна енергия и недостиг на средства за инвестиции;
- увеличение на консумираната топлинна енергия спрямо 2014 г., в резултат на увеличение на договорената мощност и на включване на частично или напълно отказали се клиенти и запазване на тази стойност през целия период 2015 г. – 2019 г.

Дружеството заявява, че от 2016 г. е предвидено производство на топлинна енергия от котел с мощност 14 MWt, работещ с биогориво. При тази технология се планира използването на дървесен чипс и пелети, при цени към м. март 2015 г. на дървесния чипс 80,00 лв./t, слънчогледова люспа - 60,00 лв./t и слънчогледови пелети - 140,00 лв./t. Дружеството посочва, че това ще доведе до поевтиняване на топлинната енергия и диверсификация на използваното гориво – природен газ.

Таблица 7

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2015 г. - 2019 г.)						
Показатели	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо
Електрическа енергия-бруто, MWh	124 636	124 636	124 636	124 636	124 636	623 180
Електрическа енергия – СН, MWh	4 820	4 637	4 637	4 637	4 637	23 368
Електрическа енергия – СН, %	3,87	3,87	3,87	3,87	3,87	-
Ел. енергия за трансформация, MWh	1 655	1 657	1 657	1 657	1 657	8 283
Електрическа енергия-нето, MWh	118 161	118 341	118 341	118 341	118 341	591 525

За периода 2015 г. – 2019 г. дружеството прогнозира общо количество брутна електрическа енергия – 623 180 MWh, което е с 30 MWh повече спрямо отчетеното количество за предходния период (623 150 MWh). Планираното количество електрическа енергия-нето за периода 2015 г. - 2019 г. е 591 525 MWh.

Таблица 8

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ (2015 г. - 2019 г.)						
Показатели	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо
Топлинна енергия-бруто, MWh	196 108	196 108	196 108	196 108	196 108	980 540
Топлинна енергия за собствени нужди, MWh	3 411	3 411	3 411	3 411	3 411	17 055
Отпусната топлинна енергия, MWh	192 697	192 697	192 697	192 697	192 697	963 485
Загуби по преноса, MWh	54 265	54 265	54 265	54 265	54 265	271 325
Загуби по преноса, %	28,17	28,17	28,17	28,17	28,17	-
Топлинна енергия за продажба, MWh	138 432	138 432	138 432	138 432	138 432	692 160

За периода 2015 г. – 2019 г., дружеството прогнозира общо количество топлинна енергия-бруто – 980 540 MWh, при запазване на загубите по преноса през целия период

от 28,17 % или 54 265 MWh за всяка година от периода. Планираното количество топлинна енергия за реализация е 692 160 MWh, което е с 1,5 % по-малко от отчетеното за периода 2010 г. - 2014 г. (702 529 MWh).

3. Ремонтна програма

„Топлофикация-Бургас“ ЕАД е представило план за ремонтните дейности за периода 2015 г. – 2019 г., както е посочено в таблица № 9.

Таблица 9

№ по ред	Наименование на обекта	Стойност на ремонтните дейности, лв.				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	ИКПТЕЕ - общо	160 696	160 696	131 461	122 016	122 447
1.1	KG-1	22 296	22 296	19 859	17 390	15 352
1.2	KG-2	22 396	22 396	17 390	15 352	17 390
1.3	KG-3	24 866	24 866	17 390	15 352	17 390
1.4	KG-4	24 866	24 866	19 859	17 390	15 352
1.5	KG-5	19 858	19 858	15 352	17 390	19 859
1.6	KG-6	24 365	24 365	19 859	17 390	15 352
1.7	Ремонт на спомагателни машини и съоръжения - СНР	22 049	22 049	21 752	21 752	21 752
2.	ОЦ-ТП (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	109 277	122 877	129 267	120 196	223 700
2.1.	Главен корпус	22 000	22 000	42 000	20 000	132 000
2.1.1	БК-1	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
2.1.2	БК-2	0	0	20 000	0	110 000
2.1.3	БК-3	0	0	0	0	0
2.1.4	БК-4	0	0	0	0	0
2.1.5	Бойлерна уредба	0	0	0	0	0
2.1.6	Мр. П, Рец. Р, колектори, ПП	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
2.1.7	КРУ	11 000	11 000	11 000	9 000	11 000
2.1.8	Подр. и ремонт на термопомпени инсталации	2 000	9 000	9 000	9 000	9 000
2.2.	Спомагателни стопанства	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
2.2.1	ХВО помпи	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
2.2.2	Газопроводи и ГРП	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
2.3	Комини, боядисване и ремонт	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
2.4	Сгради, пътища канализации	51 540	65 140	51 530	65 459	53 700
2.4.1	Ремонт сгради	10 000	12 200	10 000	18 000	10 000
2.4.2	Хидроизолации	31 940	29 660	31 930	35 859	34 100
2.4.3	Ремонт на осветление	2 000	2 000	2 000	4 000	2 000
2.4.4	Ремонт на пътища	2 000	4 080	2 000	2 000	2 000
2.4.5	Текущи ремонти	17 200	17 200	17 200	17 200	17 200
2.5	Други /аварийни ремонти, метрологични проверки/	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
2.6	Ремонт на топлоизолация	11 737	11 737	11 737	10 737	14 000
3.	Топлопреносна мрежа (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	250 200	237 380	261 600	209 280	234 300
3.1	Ремонт на топлопреносна мрежа	8 700	8 800	50 100	7 500	8 700
3.1.1	Главна магистрала	0	0	0	0	0
3.1.2	Подмяна ф425 к-с „Изгрев“	0	0	40 000	0	0
3.1.3	Ремонт на плъзгащи опори	500	600	2 000	500	500
3.1.4	Дворни мрежи	3 600	3 600	3 500	2 400	3 600
3.1.5	Ремонт люкове 90 бр.	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3.1.6	Ремонт и подмяна на арматура	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600
3.2.	Ремонт дворни мрежи	16 000	16 080	16 000	16 000	16 000

№ по ред	Наименование на обекта	Стойност на ремонтните дейности, лв.				
		2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
3.2.1	к-с „Славейков“	4 000	4 020	4 000	4 000	4 000
3.2.2	к-с „Изгрев“	4 000	4 020	4 000	4 000	4 000
3.2.3	к-с „Зорница“	4 000	4 020	4 000	4 000	4 000
3.2.4	к-с „Лазур“ и „Братя Миладинови“	4 000	4 020	4 000	4 000	4 000
3.3	Ремонт на топлоизолация	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3.4	Абонатни станции	37 500	38 000	48 500	37 500	39 500
3.4.1	Подмяна манометри	1 000	1 200	1 000	1 000	1 000
3.4.2	Помпи БГВ 80 бр.	0	0	11 000	0	2 000
3.4.3	Ремонт топломери	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
3.4.4	Подмяна термометри 450 бр.	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
3.4.5	Ремонт топлообменници на АС	3 000	3 300	3 000	3 000	3 000
3.4.6	Ремонт ел. блок помпи ОБ	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
3.4.7	Метрологична проверка на топломери	0	0	0	0	0
3.4.8	Регулатори за БГВ АУТВ	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
3.5	ИМПС за ДК на ТСС	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
3.6	Сгради-ремонт	35 000	29 400	19 000	6 700	19 300
3.6.1	база „Изгрев“	30 000	4 000	5 000	2 000	10 000
3.6.2	база „Лазур“	2 000	12 000	7 000	3 000	2 000
3.6.3	база „Славейков“	3 000	13 400	7 000	1 700	7 300
3.7	Други /аварийни ремонти, установъчен ремонт/	108 000	100 100	83 000	96 580	105 800
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТ (1+2+3)		520 173	520 953	522 328	451 492	580 447

В таблица 9 са представени прогнозните разходи за изпълнение на дейности по ремонтен план на основното и спомагателно оборудване, както и на топлопреносната мрежа за периода 2015 г. – 2019 г., които възлизат **общо на 2 595 393 лв.**

4. Социална програма за периода

Таблица 10

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Разходи за заплати, в т.ч. работн. стол	хил. лв.	1 872 19	1 871 19	1 871 19	1 871 19	1 871 19
Разходи за осигуровки, в т.ч.:		414	414	414	414	414
- за ДДПО	хил. лв.	45	45	45	45	45
- работн. стол		4	4	4	4	4
Социални разходи, в т.ч. - застраховка на персонала	хил. лв.	13 7	13 7	13 7	13 7	13 7
Охрана на труда, в т.ч. - трудова медицина	хил. лв.	6 1	6 1	6 1	6 1	6 1
Работно и униформено облекло, очила за работа	хил. лв.	16	16	16	16	16
Противоотрови	хил. лв.	9	9	9	9	9
Почистващи препарати	хил. лв.	6	6	6	6	6
Групов транспорт, по КТД	хил. лв.	52	52	52	52	52
Обучение на персонала	хил. лв.	1	1	1	1	1
Лекарства и ваксини	хил. лв.	1	1	1	1	1
Безплатна храна	хил. лв.	132	132	132	132	132

Въз основа на представения от дружеството за одобрение от комисията бизнес план за периода 2015 г. – 2019 г., могат да бъдат направени следните изводи: дружеството ще продължи да извършва дейностите, съгласно издадените лицензии, при планирани производствени технико-икономически показатели, представени в таблица 7 и 8, ремонтен план за периода 2015 г.-2019 г., представен в таблица 9 на обща стойност 2 595 393 лв. и инвестиционни дейности за същият период на обща стойност 8 249 430 лв., с които дейности дружеството ще поддържа и обновява основните и спомагателни съоръжения в централата, както и топлопреносната мрежа в гр. Бургас.

III. ФИНАНСОВИ АСПЕКТИ

„Топлофикация-Бургас“ ЕАД, за периода на бизнес плана 2015 г. – 2019 г. е представило прогнозни годишни финансови отчети от които е видно, че през 2015 г. финансовият резултат е загуба в размер на 51 хил. лв., а от 2016 г. дружеството прогнозира за всяка година от осъществяване на дейността да реализира положителен финансов резултат при приходи и разходи, посочени в таблица № 11.

Таблица № 11

(хил. лв.)

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	Приходи от продажби, в т.ч.	31 244	31 879	31 819	31 819	31 819
1.1.	- от електрическа енергия	23 244	23 457	23 557	23 557	23 557
1.2.	- от топлинна енергия	8 000	8 422	8 262	8 262	8 262
2.	Други приходи	2 197	1 327	1 327	1 327	1 328
3.	Общо приходи от дейността	33 441	33 206	33 146	33 146	33 147
4.	Финансови приходи	357	295	217	217	202
5.	Общо приходи	33 798	33 501	33 363	33 363	33 349
6.	Общо разходи за дейността	33 849	32 682	32 724	32 635	32 766
7.	Разходи за материали	26 626	25 716	26 089	25 543	25 777
8.	Разходи за външни услуги	639	827	786	775	776
9.	Разходи за заплати и осигуровки	2 377	2 377	2 377	2 377	2 377
10.	Разходи за амортизации	1 890	2 309	2 397	2 422	2 459
11.	Разходи за обезценки на вземания	689	689	689	689	689
12.	Други разходи	1 608	485	727	726	727
13.	Разходи капитализирани в стойността на активи	-515	-201	-674	-189	-294
14.	Финансови разходи	535	480	333	292	255
15.	Печалба/загуба преди данъци	-51	819	639	728	583
16.	Разход за данъци	0	82	64	73	58
17.	Печалба/загуба	-51	737	575	655	525

Прогнозирани финансови показатели за периода

1. Приходи

Прогнозираните приходи за периода на бизнес плана са определени на база на предвижданията на дружеството по отношение на производствената програма и средни продажни цени, представени в таблица № 12.

Таблица № 12

№	Годишни средни продажни цени	мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	Топлинна енергия БГВ	лв./MWh	57,79	60,83	59,68	59,68	59,68
2.	Електрическа енергия	лв./MWh	196,68	198,22	199,06	199,06	199,06

В състава на приходите средно за периода най-голям е относителният дял - 70 % - на приходите от електрическа енергия. Приходите от продажба на електрическа енергия незначително нарастват през 2019 г. с 1,3 %, спрямо 2015 г., докато ръстът на приходите на топлинната енергия е 3 %. В състава на другите приходи са включени приходи от обратно проявление на вече обезценени в предходни периоди вземания.

От 2016 г. дружеството прогнозира производство на топлинна енергия от биомаса, което ще доведе до диверсификация на горивната база и съответно намаляване на разходите за производство и поддържане на приемливи и стабилни цени на топлинната енергия и ще се създадат условия за привличане на нови клиенти.

2. Разходи

В прогнозираните разходи най-голям е процентът на разходите за материали - средно около 78 %, вследствие на разходите за гориво - природен газ. Ценовите нива на материалите, в т. ч. цени на горивата, са към м. март 2015 г., които за природен газ са 603,14 лв./кнм³, дървесен чипс - 80,00 лв./t, слънчогледова люспа - 60,00 лв./t и слънчогледови пелети - 140,00 лв./t.

Общите разходи за дейността в периода на бизнес плана бележат спад от намалените разходи за материали, независимо от увеличението на разходите за амортизации, вследствие на инвестициите, които дружеството ще реализира. Дружеството прогнозира намаление на другите разходи в резултат на намалените разходи за неустойки към „Булгаргаз“ ЕАД, редуциране на задълженията към доставчика, като към края на периода прогнозата е те да бъдат в рамките на задълженията по доставки на природен газ за текущия месец.

Финансовите разходи са основно за плащане на лихвите и комисионните по заеми от „Първа инвестиционна банка“ АД, „Инвестбанк“ АД и Облигационен заем.

Относно паричните потоци, свързани с търговските контрагенти, тенденцията е за нарастване на постъпленията, в резултат на очакваното нормализиране на разчетите с „НЕК“ ЕАД, а така също и на предприетите действия за увеличаване на събираемостта от топлоенергия.

Дружеството е представило прогнозна структура и обем на разходите по години в съответствие с класификацията на разходите, съобразно наредбите и указанията за образуване на цените на електрическата и топлинна енергия.

3. Активи и пасиви

Нетекущите активи през 2019 г. намаляват на 37 449 хил. лв. от 41 937 хил. лв. за 2015 г. в частта на имоти, съоръжения, машини и оборудване и на нетекущи търговски и други вземания. Текущите активи също бележат спад - от 11 288 хил. лв. за 2015 г. на 10 009 хил. лв. в 2019 г. в резултат на прогнозираното намаление на текущите търговски и други вземания.

Собственият капитал на дружеството нараства в периода на бизнес плана от 40 434 хил. лв. за 2015 г. на 42 926 хил. лв. за 2019 г. от прогнозирания ръст на резервите и от положителния финансов резултат.

В състава на нетекущите пасиви са: задължения по банкови заеми от „Първа инвестиционна банка“ АД със срок на погасяване 2024 г., от „Инвестбанк“ АД със срок на погасяване 2020 г. и дългосрочно задължение на работодателя за изплащане на

дефинирани доходи на работници и служители във връзка с МСС 19 „Доходи на наети лица“. Нетекущите пасиви бележат спад - от 2 834 хил. лв. за 2015 г. на 919 хил. лв. за 2019 г. в резултат на намалените задължения по ползваните заеми. Текущите пасиви също намаляват - от 9 957 хил. лв. за 2015 г. на 3 613 хил. лв. в края на периода, вследствие погасяване на текущите и други текущи задължения.

Анализът на прогнозния паричен поток показва, че по-големият паричен поток от основна дейност през 2015 г. и 2016 г. се дължи на по-големия размер на вземанията и съответно големи задължения към обществения доставчик на природен газ, които да бъдат разплатени в основната си част.

Дружеството е представило справка за достигнатия процент събираемост на вземанията от топлинна и електрическа енергия за 2014 г. и прогноза по години на бизнес плана 2015 г. - 2019 г., при която са формирани паричните постъпления от продажби в прогнозния отчет на паричните потоци. Достигнатата събираемост на вземанията през 2014 г. е 57,13 % от топлинна енергия и 53,65 % от електрическа енергия. В бизнес плана е прогнозиран ръст на събираемостта на вземанията, която през 2019 г. достига 60,26 % за топлинната енергия и 91,85 % за електрическата енергия.

Структурата на пасива в 2015 г. е в съотношение 76 % собствени средства и 24 % привлечени средства и в края на периода 2019 г. се променя на 90 % собствени средства и 10 % привлечени средства.

Финансовите показатели, изчислени на база балансова структура са както следва:

Съотношението между собствен капитал и дълготрайни активи за 2019 г. е 1,15 при 0,97 за 2014 г. и 0,96 за 2015 г., което означава, че дружеството прогнозира да осигури собствен паричен ресурс за финансиране изпълнението на инвестиционната програма.

Съотношението между краткотрайни активи и краткосрочни пасиви във всяка една година от бизнес плана е със стойности, които определят добра обща ликвидност или дружеството ще притежава собствен оборотен паричен ресурс да посреща текущите си задължения.

Съотношението между собствен капитал и дългосрочни и краткосрочни пасиви в разглеждания период също се подобрява от 1,51 за 2014 г. на 3,16 за 2015 г. и 9,47 за 2019 г. и показва, че дружеството ще разполага със собствен капиталов ресурс да обслужва финансовите си задължения и подобри своята финансова независимост.

Размер и начин на финансиране на предвидените инвестиции

Прогнозираните инвестиционни разходи и източниците за финансиране по години са представени в таблица № 13.

Таблица № 13 (хил. лв.)

Година	Стойност на инвестициите	Собствени средства	Привлечен и средства
2015 г.	2 269	2 269	0
2016 г.	886	886	0
2017 г.	2 969	2 969	0
2018 г.	832	832	0
2019 г.	1 294	1 294	0
Общо	8 250	8 250	0

От гореизложеното следва, че прогнозните финансови параметри за всяка година на бизнес плана ще осигурят финансови възможности за осъществяване и развитие на лицензираните дейности.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 3 от Закона за енергетиката, чл. 13 и чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката

КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ
РЕШИ:

Одобрява на „Топлофикация-Бургас“ ЕАД петгодишен бизнес план за периода 2015 г. - 2019 г., който става Приложение № 6 към лицензия № Л-023-02/15.11.2000 г., за производство на електрическа и топлинна енергия и Приложение № 6 към лицензия № Л-024-05/15.11.2000 г., за пренос на топлинна енергия.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд – гр. София в 14 (четирнадесет) дневен срок.

Работна група, съгласно Заповед № 3-Е-227/20.10.2014 г.:

Радослав Наков - младши експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“

Ана Иванова - младши експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“

Анелия Петрова - старши експерт в дирекция „Електроенергетика и топлоенергетика“

Ръководител на работна група:

Ивайло Александров – н-к отдел „Цени и лицензии: ЕВКПЕТЕТ“

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

- 1.....
(С. Тодорова)
2.
(Р. Осман)
3.
(В. Владимиров)
4.
(Г. Златев)
5.
(В. Петков)

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

Ю. МИТЕВ

(съгласно Заповед № ЧР-ДС-205 от 14.09.2015 г.)