

"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново

БАЛАНС към 31.12.2011 г.

ЕИК по Булстат: 104003977

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	в хил. лв.	
2011	2010	
А. Дълготрайни активи		
I. Дълготрайни нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност	14	22
2. Концесии, патенти, лицензи, търг.марки, програмни продукти и др.под.права и активи	6	6
Общо за група I:	20	28
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради в т.ч.:	966	1008
а) Земи	307	307
б) Сгради	659	701
2. Машины, оборудване и апаратура	1252	1540
3. Съоръжения и други	1047	1162
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд	613	69
Общо за група II:	3878	3779
III. Отсрочени данъци	1	1
Общо ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ (А)	3899	3808
Б. Краткотрайни активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	156	108
Общо за група I:	156	108
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	1396	1629
2. Други вземания	444	407
Общо за група II:	1840	2036
III. Парични средства		
1. По банкови сметки	47	10
2. В брой	1	7
Общо за група III:	48	17
Общо КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ (Б)	2044	2161
В. Разходи за бъдещи периоди	161	21
СУМА НА АКТИВА	6104	5990

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	в хил. лв.	
2011	2010	
А. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1. Записан капитал	1197	1197
Общо за група I:	1197	1197
II. Резерв от последващи оценки	1120	1124
III. Резерви		
1. Законови резерви	155	155
2. Други резерви	2558	2558
Общо за група III:	2 713	2 713
IV. Натруп.печалба/загуба от мин.год.		
1. Неразпределена печалба	40	36
2. Непокрита загуба	(3 239)	(2 144)
Общо за група IV:	(3 199)	(2 108)
V. Текуща печалба (загуба) в т.ч.:		
1. Загуба	(952)	(1 095)
Общо за група V:	(952)	(1 095)
Общо за раздел А	879	1 831
Б. Задължения		
1. Към финансови предприятия	1047	2175
2. Получени аванси	7	9
3. Задължения към доставчици	1734	1441
4. Задължения към персонала	83	85
5. Осигурителни задължения	72	52
6. Данъчни задължения	8	34
7. Други задължения	2086	155
Общо за раздел Б	5037	3951
В. Финансирания за бъд. периоди	188	208
СУМА НА ПАСИВА	6 104	5 990

Съставител: 
(Весела Василева)

Изпълнителен директор: 
(инж.Петър Петров)

Заверил съгласно доклад: 
(рег.одитор Е.Илиева)



"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ за 2011 г.

ЕИК по Булстат: 104003977

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	в хил. лв.	
	2011	2010
A. РАЗХОДИ		
1. Разходи за матер. и външни усл., в т.ч.:	6253	5533
а. Разходи за материали	5895	5183
б. Разходи за външни услуги	358	350
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	692	813
а. Разходи за възнаграждения	560	682
б. Разходи за осигуровки	132	131
3. Разходи за амортизации	460	545
4. Други разходи, в т.ч.:	355	160
а) Бал.стойност на продадени активи	3	37
Общо разходи за оперативна дейност	7760	7051
Финансови разходи		
5. Разходи за лихви и др. финанс. разходи	265	349
Общо финансови разходи :	265	349
Общо разходи за дейността	8025	7400
6. Други алтернативни данъци-отсрочени	0	4
ВСИЧКО (Общо разходи + 6)	8025	7404

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	в хил. лв.	
	2011	2010
Б. ПРИХОДИ		
I. Приходи от оперативната дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	6790	5872
а) Продукция	6746	5849
б) Услуги	44	23
2. Разходи за придоб. на активи по стоп.начин	26	25
3. Други приходи, в т.ч.:	255	409
а) от финансираня	20	21
б) от продажба на ДМА и материали	3	37
в) от наеми	6	4
Общо приходи от оператив. дейност	7071	6306
II. Финансови приходи		
4. Други лихви и финансови приходи	2	3
Общо финансови приходи	2	3
5. Загуба от обичайната дейност	952	1091
Общо приходи от дейността	7073	6309
6. Счетоводна загуба (общо разх.-общо прих.)	952	1091
7. Загуба (ред 6 от разд. Б + ред 6 от разд. А)	952	1095
ВСИЧКО (Общо приходи + 8):	8025	7404

Съставител:

(Весела Василева)

Изп. директор:

(инж.Петър Петров)

Заверил съгласно доклад:

0184 Елена Илиева
(рег.одитор Е.Илиева)



"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново

ОТЧЕТ

ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК за 2011 год.

ЕИК по Булстат: 104003977

Наименование на паричните потоци	Текущ период		нетен поток	Предходен период	
	постъпления	плащания		постъпления	плащания
А. Парични потоци от основна дейност	1	2	3	4	5
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8 140	7 315	825	7 367	6 466
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	664	(664)	0	771
3. Парични потоци свързани с лихви, комисионни и други	44	6	38	60	22
4. Други парични потоци от основната дейност	7	48	(41)	6	41
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	8191	8033	158	7433	7300
Б. Парични потоци от финансова дейност					
1. Парични потоци свързани с лихви, комисионни и други	0	147	(147)	0	313
2. Парични потоци, свързани с получени или предостав. заеми	1315	764	551	2337	1 805
3. Плащания по задължения по лизингови договори	0	0	0	0	2
4. Други парични потоци от финансова дейност	0	4	(4)	0	4
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)	1315	915	400	2337	2124
В. Парични потоци свързани с инвестиционна дейност					
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	527	(527)	0	525
2. Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	183	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (В)	0	527	(527)	183	525
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	9506	9475	31	9953	9949
Д. Парични средства в началото на периода	х	х	17	х	х
Е. Парични средства в края на периода	х	х	48	х	х

Заверил:  Елена Илиева
(рег. одитор Е. Илиева)

Съставил:  Весела Василева
(Весела Василева)



Директор:  (инж. Петър Петров)

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново
към 31.12.2011 г.

ЕИК по Булетат: ЕИК по Булетат: 104003977

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
				Законо-ви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	1197	0	1124	155	0	0	2558	36	(2 144)	(1 095)	1831	
2. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(952)	(952)	
3. Разпределение на печалбата, в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	(1 095)	1 095	0	
4. Други изменения в собствения капитал	0	0	(4)	0	0	0	0	4	0	0	0	
Салдо към края на отчетния период	1197	0	1120	155	0	0	2558	40	(3 239)	(952)	879	

Заверил: **Елена Илиева**
(рег. одитор Е. Илиева)

Съставил:

(Весела Василева)

Исходящ:

(инж. Петър Петров)



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД ПРЕЗ 2011 г.

Дружеството към 31.12.2011 г. е 98% собственост на "Ревиндейл Лтд" Република Сейшели и 2% на Общинска банка АД гр. София. Броят на регистрираните акции е 1 196 708, като 23 934 акции са притежание на Общинска банка АД, а 1 172 774 акции на "Ревиндейл Лтд". Номиналната стойност на една акция е 1 лев.

I. ПРОИЗВОДСТВО, ПОТРЕБЛЕНИЕ, АБОНАТИ

През 2011 г. са произведени 46 399 мвтч топлоенергия. Реализирани са 22 774 мвтч при 42,71% загуби по мрежите. В сравнение с предходната година има увеличение в произведените и реализирани количества топлоенергия. Произведени са 3 025 мвтч в повече и реализирани 3 946 мвтч в повече в сравнение с 2010г., като загубите са намалени с 8,9%.

Структурата на потребление (22 774 мвтч) се е променила спрямо предходната година – увеличен е дялът на потребление от бюджетни организации за сметка на битовите потребители.

- бюджет - 33,24% (7 570 мвтч)
- стопански - 2,18% (497 мвтч)
- население - 64,58% (14 707 мвтч)

През 2011 г. се е запазил броя на абонатите, които ползват услугата ни и те са 3100 бр. битови, 946р. стопански + 236р. бюджетни. Причините да не се увеличи броя на абонатите са ниското ниво на доходи на населението както и нелоялната конкуренция на обществения доставчик на природен газ във В.Търново.

Пълният брой на битови потребители, които живеят в жилища, присъединени към топлопреносната мрежа е 10500 бр. жилища и 4970 приведени от обществени и административни сгради.

От края на 2006 г. "Топлофикация ВТ" АД се включи активно в извършване на услугата дялово разпределение на топлинна енергия, като към края на 2010г. държи около 66 % пазарен дял на територията на В. Търново.

"Топлофикация ВТ" АД произвежда електрическа енергия по комбиниран способ. Част от нея ползва за собствени нужди, а останалата продава на "Е.ОН България Продажби" АД гр.Варна съгласно сключен договор от 12.08.2009 г. През 2011г.са произведени 21 643 мвтч електрическа енергия и реализирани 19 823 мвтч.

II. ПРИХОДИ

Нетните приходи от продажби за годината са 6 790 хлв., в т.ч. 1 797 хлв.от топлоенергия, 4 949 хлв.от електрическа енергия и 44 хлв. от услуги. Приходите от топлоенергия са по-високи от предходната година, което се дължи на по-големия относителен дял на продадена топлоенергия на бюджетни потребители, които плащат по определената от ДКЕВР пределна цена на топлоенергията. Битовите потребители плащат на по-ниска цена ползваната топлоенергия и с отстъпка, когато платят задълженията си в срок.

Структурата на приходите от топлоенергия 1 797 хлв. в зависимост от консуматорите е:

- население - 56,60% (1017 хлв.)
- бюджет - 40,73% (732 хлв.)
- стопански - 2,67% (48 хлв.)

Другите собствени приходи – 255 хлв. са основно от : платени лихви по закъснели плащания на топлоенергия, платени отписани вземания от топлоенергия, продажба на емисии, продажба на материали, отписани задължения от 2006г. и други.

III. РАЗХОДИ

Разходите за дейността за годината са 7 760 хлв.

Няма съществена промяна в структурата на разходите, спрямо предходната година, като относителен дял от общите разходи. Намален е делът на разходите за възнаграждения с 3%, разходите за амортизации с 2%, разходите за външни услуги с 1%, а е увеличен делът на разходите на материали с 2%, на другите разходи с 4%.

1. Разходите по икономически елементи след приспадане на сумите с корективен характер са в размер на 7 731 хлв.

Структурата им по икономически елементи е:

Разходи за материали	5888 хлв.	76%
Разходи за външни услуги	341 хлв.	4%
Разходи за амортизации	460 хлв.	6%
Разходи за възнаграждения	560 хлв.	7%
Разходи за осигуровки	132 хлв.	2%
Други разходи	350 хлв.	5%

2. Финансови разходи: 265 хлв.

3. Извънредни разходи: 0 хлв.

Основен дял в общите разходи представляват разходите за материали (76%), а в тях най-съществен е делът на разходите за гориво за производство – 94%.

IV. РЕМОНТИ

Извършени са ремонтни работи за 157 хлв. по ремонтната програма за 2011 г. При изпълнение на ремонтна програма за 2011 г. са извършени ремонти на:

I. Ремонт на съоръжения в дейност "Производство на ТЕ и ЕЕ" – топлоизточници 137 хлв.

1. Ремонт двигател Ко- генератор	96 хлв.
2. Почистване и ремонт интерколер	8 хлв.
3. Доставка и смяна запалителни бобини	2 хлв.
4. Почистване и ремонт турбокомпресори 2бр.	24хлв.
5. Ремонт ВК 50 № 1	7хлв.

II. Ремонт на съоръжения в дейност "Пренос на ТЕ" – 20 хлв.

1. Ремонт на тръбопроводи 1-ва магистрала – за изкопни работи и възстановяване на асфалтови настилки 20 хлв.

През 2011г. не са изпълнени планираните ремонтни работи по ремонтната програма за 2011г. за 133 хлв., главно за ремонт на топлоизточници и топлопреносни мрежи.

V. ИНВЕСТИЦИИ

В Инвестиционната програма за 2011г. са разчетени инвестиции за 778 хлв., които не са изпълнени с 234 хлв. поради липса на финансови средства.

При изпълнение на инвестиционната програма за 2011 г. са извършени следните инвестиции:

- I. Инвестиции в дейност "Производство на ТЕ" – изразходвани са 543 хлв.
1. Доставка и монтаж на водогреев котел за изгаряне на биогориво 526 хлв.
 2. Доставка и монтаж на метален навес за биогориво 16.5 хлв.

- II. Инвестиции в дейност "Пренос на ТЕ" – за инвестиции в абонатни станции
1. Закупуване на 2 бр.топломери – 1,5 хлв.

VI. СЪБИРАЕМОСТ

Събираемостта от топлоенергия , реализирана за 2011 г./без м.12.2011г./ е 91,06%, и е по-висока в сравнение със същата за 2010 г. с 5,23%.

Дължи се на увеличената събираемост от бюджетни потребители-99% и битови абонати- 84% .

По- ниска е събираемостта от топлоенергия към 31.12.2011г. с включени вземания от минали отоплителни сезони и съдебни вземания - 77%. В сравнение с 2010г. – 77% не се е променила.

По видове потребители на топлинна енергия към 31.12.2011г. събираемостта е както следва:

Население /битови/	67%
Фирми	58%
Бюджетни	99%

Сравнението между процента на събираемост на вземанията за топлоенергия, фактурирани през текущата година и този с включени стари вземания / от предходни години и съдебни вземания/ показва, че старите вземания за топлоенергия се събират много трудно. Тези вземания са главно за топлинна енергия, отдадена от сградната инсталация в сгради – етажна собственост.

VII. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Финансовият резултат от дейността за 2011 г. е загуба в размер на 952 хил.лв. Дължи се на:

- 1. Високата цена на природния газ, който е основно гориво за производството на топлинна и ел.енергия.**
2. Намаляване потреблението на топлоенергия.
3. Увеличаване на загубите по преноса, дължащо се на работата през неотоплителния сезон, когато загубите по преноса са по-големи.
- 4. Продажбата на топлоенергия на населението на по-ниска от пределната цена за топлоенергия, определена от ДКЕВР.**

VIII. ПЕРСОНАЛ

Списъчният брой на персонала към 31.12.2011 г. е 65 човека, средносписъчният брой за годината на работещите по трудови правоотношения лица в дружеството е 68, в т.ч. 19 жени.

Разходите за работна заплата на наети лица по трудови правоотношения за 2011г. са 560 хил.лв.

Членовете на СД на "Топлофикация ВТ" АД не получават възнаграждение по Договори за управление на дружеството.

IX. ЕКОЛОГИЯ

Във връзка с проведената процедура по отмяна на КР № 85/2006г. по реда на чл.12 от Наредбата за условията и реда за издаване на комплексни разрешителни с Решение № 85-Н0-И0-А0-О/2011г. от 25.02.2011г. на Изпълнителния директор на ИАОС е отменено КР на "Топлофикация ВТ" АД, гр.В.Търново.

Възобновена е процедурата по ОВОС за следните инвестиционни предложения:

1. Монтиране на отоплителен водогреен котел "Алтай" 3.15 MW за производство на топлинна енергия с гориво на биомаса – дървесен чипс.
2. Реконструкция на водогреен котел ВК 50 № 1 – 3 MW от мазут на гориво биомаса – слънчогледова люспа.

Верифицирани са емисиите на парникови газове по ЕСТЕ за 2007г., 2008г., 2009г., 2010г. и по проект "Съвместно изпълнение".

Х. ПЕРСПЕКТИВА

“Топлофикация ВТ” АД е газифицирана през 2005г. За основно гориво за производство се използва природен газ, а за резервно мазут при ограничени условия. Цената на горивата за производство се повиши значително през последните години, което доведе до нарастване цените на топлинната енергия и намаляване броя на консуматорите.

Поради високата цена на природния газ дружеството планира в инвестиционната програма внедряване на нов енергиен източник, с по-евтино гориво – дървесен чипс, който да покрие значителна част от топлинните товари. Намаляването на разходите за гориво, които са основните разходи на “Топлофикация ВТ” АД би дало възможност да бъде предотвратено голямото увеличение на сегашните цени на топлинната енергия и по този начин дружеството да се стабилизира финансово, да укрепи позициите си на пазара и конкурентноспособността си.

След преустройството на отоплителната централа за изгаряне на природен газ през 2005г., е разработен инвестиционен проект за изграждане на Инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия с 5 MWe електрическа и 5.5MWt топлинна мощност на база на 2 бр. газови бутални двигатели с вътрешно горене. През месец януари 2007г. е завършен първият етап, като е въведен в експлоатация Ко-генератор №1 с електрическа мощност 2.8 MWe и топлинна мощност 3,1MWt. Изградена е цялата строително – конструктивна част на сградата с общо помещение за машинната част и две бетонови клетки за газовите двигатели, като в едната е монтиран модула – двигател – ел.генератор №1. Доставено и монтирано е цялото КРУ 20 KV и КРУ 6KV, осигуряващо връзката към електроенергийната мрежа и на двете машини.

Изградени са кабелни връзки на ЗРУ “Ко-генерация” до ел.преносната мрежа и е извършено присъединяване към нея. Сключен е договор за изкупуване на ел.енергия произведена по комбиниран способ с “Е.ОН България Продажби” АД.

С Решение № Р-061 от 01.06.2007г. на ДКЕВР е разрешено започване осъществяването на лицензионна дейност чрез обект “Инсталация за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия” – първи етап.

Годишният икономически ефект от въвеждането на втори Ко-генератор и водогреен котел с гориво биомаса, пресметнат на база действащи в момента цени на природен газ, ел.енергия и топлинна енергия е 1 335х.лв. при обща стойност на инвестицията 800х.евро.

Увеличението дела на топлинната енергия произведена по комбиниран способ е едното приоритетно направление за развитие на дружеството.

Въвеждането в експлоатация на доставената инсталация за изгаряне на биомаса е второто приоритетно направление за развитие на дружеството.



ИЗП. ДИРЕКТОР:

/инж. П. Петров/

До Акционерите
на „Топлофикация ВТ“ АД“
гр.Велико Търново

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Топлофикация ВТ" АД гр.В.Търново, (Дружеството) включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 год., отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на

предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

Обръщане на внимание

Обръщаме внимание, че поради специфичността на дейността на Дружеството, не бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност, относно представените в финансовия отчет стойности на разчетите с контрагентите към 31.12.2011 г., тъй като част от тях/47.15%/ са вземания от населението.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ръководството на "Топлофикация ВТ" АД гр. В. Търново е съставило доклад за дейността на дружеството през 2011 год., каквото е изискването на Закона за счетоводството и носи отговорност на изготвянето му. Считаме, че по отношение на съществените аспекти на историческата финансова информация има съответствие между годишния доклад за дейността и оповестената информация във финансовия отчет на дружеството към 31.12.2011 година.

19.05.2012 год.
гр. В. Търново, "Оборище" № 6А

Регистриран одитор:

0124 Елена Илиева
/Ел. Илиева/