

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПЛОФИКАЦИЯ-ВТ“ АД

за 2023г.

1.ОБЩА И ПРАВНА ИНФОРМАЦИИ

Регистриран капитал и акционери

‘Топлофикация – ВТ’ АД е акционерно Дружество, вписано в Търговския регистър, със седалище и адрес на управление: гр. Велико Търново ул. ‘Никола Габровски’ №71, А. Дружеството е 100% частна собственост – 2, % от капитала е собственост на ‘Общинска банка’ АД, 98, % от капитала е собственост на ‘Асторидя Трейдинг Лимитид’, компания регистрирана съгласно законите на Кипър. Броят на регистрираните акции е 1 196 708, като 1 172 774 броя са притежание на ‘Асторидя Трейдинг Лимитид’ и 23 934 броя на ‘Общинска Банка’ АД. Номиналната стойност на една акция е 1 лев.

Предметът на дейност е производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия.

За тези дейности дружеството притежава:

- Лицензии с номера Л-021-05/15.11.2000 г.
- Л-022-02/15.11.2000 г., Решение на ДКЕВР № И1-Л-022-02/18.09.2006г за изменение на лицензия за дейността производство на топлинна енергия по отношение енергийния обект, като допълва Приложение 1 към лицензията с нов обект „Инсталация за комбинирано производство на на електрическа и топлинна енергия, включваща котленатор с електрическа мощност 2,81 MW и топлинна мощност 2,95MW
- Решение на ДКЕВР № Р-061/01.06.2007 г. за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия.
- Решение на КЕВР № ИЗ-Л-022 от 05.03.2020г за продължаване срока на лицензия Л-022-02/15.11.2000г за дейността „Производство на топлинна енергия” и на лицензия Л-021-05/15.11.2000 г за дейността „Пренос на топлинна енергия” с 20 /двадесет/ години, считано от 16.12.2020г.
- Удостоверение за регистрация № Р-20/14.06.2007г на МИЕ и е вписан в публичния регистър на МИЕ на лицата, извършващи услугата дялово разпределение под № Р-20 и има право да предоставя тази услуга, съгласно изискванията на Закона за енергетиката и Наредба № Е-РД-04-1 от 12.03.2020г за топлоснабдяването.

Органи на управление

‘Топлофикация – ВТ’ АД се управлява от Съвет на директорите, който към 31.12.2023г.е в състав:

Александър Димитров – Член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на Дружеството;

Петя Дешева – член на Съвета на директорите;

Мария Йорданова - член на Съвета на директорите.

Дружеството се представлява и управлява от Александър Димитров.

Към 31.12.2023г. не са вписани промени в органите на управление и представляващия Дружеството.

В устава на Дружеството не са предвидени специални права за придобиване на акции и облигации на 'Топлофикация – ВТ' АД от членовете на Съвета на директорите.

Не са сключвани договори извън обичайната дейност или съществено отклоняващи се от пазарните условия.

II. ПРОИЗВОДСТВО, ПОТРЕБЛЕНИЕ, КЛИЕНТИ

	2023г	2022г	разлика	в %	
ЕЕ бруто производство, в т.ч.:	МВтч	20266	16892	3374	19.97
Собствени нужди	МВтч	1625	1950	-325	-16.65
Собствени нужди	%	8	12	-4	-30.53
ЕЕ нето	МВтч	18713	15052	3660	24.32

ТЕ бруто производство, в т.ч.:	МВтч	42518	38132	4386	11.50
Собствени нужди	МВтч	11291	6880	4411	64.11
Собствени нужди	%	27	18	9	47.18
Загуби по преноса	МВтч	15795	14489	1306	9.02
Загуби по преноса	%	51	46	4	9.10
Реализирана ТЕ	МВтч	15432	16763	-1331	-7.94

Към 31.12.2023г. е налице увеличение на произведената брутна електрическа и топлинна енергия спрямо 2022г., вкл.и спрямо % за собствени нужди.

Реализирана топлинна енергия по видове клиенти и структура на потребление

тип		2023г	2022г	2023г в %	2022г в %
Стопански	МВтч	208	273	1.35	1.63
Бюджетни	МВтч	6871	7808	44.53	46.58
Битови	МВтч	8353	8681	54.13	51.79
	общо	15432	16763	100	100

Структурата на потребление по видове клиенти на топлинна енергия към 31.12.2023г. отчита увеличение на потреблението от битови клиенти спрямо същия период на предходната година.

III. ПЕРСОНАЛ

Средно - списъчният брой на персонала по трудов договор към 31.12.2023г. е 54 работници и служители и спрямо същия период на предходната година е увеличен.

IV. ФИНАНСОВО ИКОНОМИЧЕСКИ РЕЗУЛТАТИ

ПРИХОДИ

Основните приходи на Дружеството се формират от продажба на електрическа и топлинна енергия и пренос на топлинна енергия. Другите приходи се формират от услуги – за

извършване на дялово разпределение на топлинна енергия, наеми, глоби и неустойки и други приходи.

Приходите от дейността се разпределят както следва:

Вид продукция/услуги	2023г	2022г	Промяна
-	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Електроенергия	14010	8203	5807
Топлоенергия	1 799	1 756	43
Услуги	52	63	-11
Други приходи	355	7926	-7571
Общо приходи	16216	17948	-1732

Финансовите приходи на Дружеството за 2023г. са 3 х.лв.

РАЗХОДИ

Разходите за дейността на Дружеството за 2023г. са 18549 хил. лв.

Изменението по икономически елементи спрямо същия период на предходната година е:

Елементи на разходите	2023г	2022г	Промяна	Относителен дял
-	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Разходи за суровини и материали	12 568	12 550	18	0.14
Разходи за външни услуги	1084	658	426	64.74
Разходи за възнаграждения	1455	802	653	81.42
Разходи за осигуровки	267	157	110	70.06
Разходи за амортизации	141	124	17	13.71
Други разходи	3034	3436	-402	-11.70
Всичко:	18 549	17 727	822	

Относителен дял на разходите по елементи от общите разходи за дейността за периода

Елементи на разходите	2023г	Относителен дял	2022г	Относителен дял
-	хил. лв.	%	хил. лв.	%
Разходи за суровини и материали	12 568	68	12 550	61
Разходи за външни услуги	1084	6	658	7
Разходи за възнаграждения	1455	8	802	6
Разходи за осигуровки	267	1	157	1
Разходи за амортизации	141	1	124	1
Други разходи	3034	16	3436	24
Всичко:	18549	100	17727	100

Общо разходите за дейността през 2023г., които бележат съществено увеличение са: разходи за доставката на природен газ и биогориво, разходите за възнаграждения и свързаните с тях осигуровки, поради увеличението на размера на минимална работна заплата и броя наети лица по трудов договор. Други разходи бележат увеличение поради цената за емисии парникови газове.

Основен дял в разходите за оперативна дейност представляват разходите за материали 68 % спрямо 61% за предходната година.

През 2023г. Дружеството извършва разходи за ел. енергия за балансиране като пряк участник в Специална балансираща група, съгласно Правилата за търговия с електрическа енергия /ПТТЕЕ/, регламентиращи участието на производители на електрическа енергия в СпБГ.

Финансовите разходи към 31.12.2023г. са 726х.лв., включват разходи за лихви по банкови кредити, други кредити и банкови такси и комисионни.

Финансов резултат

Като резултат от дейността си към 31.12.2023г., реализирани приходи и отчетени разходи, 'Топлофикация – ВТ' АД отчита финансов резултат – загуба в размер на 1631 хил.лв.

Към 31.12.2023г. 'Топлофикация – ВТ' АД има следните кредитни задължения:

- Кредит към 'Първа инвестиционна банка' АД за оборотни средства, дължим до 30.12.2024г., остатък 399 хил.лв;
- Кредит към 'Първа инвестиционна банка' АД – инвестиционен, за изграждане на инсталация за изгаряне на биоториво. Кредитът е дължим до 30.12.2024г., остатъкът е 247 хил.лв;
- Заеми от юридическо лице и по договори за пещи.

Основни източници за текущо финансиране дейността на Дружеството са приходите от продажба на електрическа и топлинна енергия. Това е и основният източник на оборотни средства за покриване на текущите разходи.

У. ОСНОВНИ РИСКОВЕ ПРЕД ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Разглеждайки средата в която работи Дружеството ни, можем да определим, че основните рискове, които биха оказали съществено значение в работата на Дружеството са:

- **Бизнес риск**

Бизнес рискът или още наречен отраслов риск, е свързан със състоянието и тенденциите в развитието на отрасъла. Бизнес рискът се определя от особеностите на отрасловите суровини и материали, конкуренцията в сектора, наличието и цената на специалистите, търсенето на продукцията, достъпа до финансиране, технологиите и рентабилността на сектора.

Секторът, в който оперира 'Топлофикация – ВТ' АД, е топлоенергетиката, електроенергетиката и топло-и електропроизводството. За тази индустрия е характерна по-малка цикличност в сравнение с други отрасли на икономиката. Въпреки това на сектора се отразява промяната в покупателната способност на населението.

Мерките за енергоспестяване, както и санирането на апартаментите на все повече домакинства допринасят за намаленото потребление на топлоенергия.

През последните години компанията се опитва да намали производствените си разходи като модернизира основните производствени мощности и оборудване с цел постигане на по-добра ефективност на производството на топло и електроенергия, както и с цел опазване на околната среда чрез по-екологично производство, което също ще спомогне за увеличаване на рентабилността.

Бизнес рискът намира своето проявление при евентуални неблагоприятни промени на производствените разходи на компанията, както и цените, по които Дружеството продава своята продукция. Основен фактор, влияещ върху финансовото състояние на Дружеството е цената на природни газ, от друга страна цените на произвежданата

топлинна енергия и електроенергия са регулирани и се определят от КЕВР и компанията не може да влияе по никакъв начин на тези цени.

- **Специфичен фирмен риск**

Специфичният фирмен риск е свързан с естеството на дейност на Дружеството. За всяко дружество е важно възвръщаемостта от инвестираните средства и ресурси да съответства на риска, свързан с тази инвестиция.

Търсенето на продукцията, произвеждана от 'Топлофикация – ВТ' АД, се характеризира с относителна постоянност. Въпреки конкуренцията в сектора, 'Топлофикация – ВТ' АД се стреми да запазва и да увеличава квотата за производство, която се предоставя на крайните снабдителни за задоволяване на потребностите от топло и електроенергия в страната.

Поради високата цена на природния газ Дружеството внедри през 2018г. нов енергиен източник, с по-евтино гориво – дървесен чипс, който ще покрие значителна част от топлинните товари. Намаливането на разходите за гориво, които са основните разходи на 'Топлофикация – ВТ' АД би дало възможност Дружеството да се стабилизира финансово, да укрепи позициите си на пазара и конкурентоспособността си.

- **Кредитен риск**

Това е рискът, произтичащ от невъзможността на дадено дружество да посрещне задълженията си по обслужване на привлечените средства. Тази финансова несигурност допълва бизнес риска.

Рискът от невъзможност за посрещане на текущите задължения на Дружеството може да настъпи както при значително забавяне на плащанията от страна на клиентите, така и при неправилно управление на паричните потоци от дейността на компанията. Ръководството на Дружеството има кредитна политика да оценява и контролира кредитния риск

- **Оперативен риск**

Оперативният риск е свързан със загуби или непредвидени разходи, свързани с измами, съдебни дела или проблеми в текущото управление и контрол.

Разрастването на всяка компания носи три основни риска:

- риск от невъзможност да се посрещнат растящите нужди на бизнеса от оборотни средства;
- риск от загуба на контрол и/или визия за продължителен растеж от страна на мениджмънта;
- риск от затруднения при наемането на квалифициран персонал.

Компанията полага значителни усилия, за да управлява ефективно всички изброени рискове на растежа. Предприети са мерки за намаляване на средната възраст при основния производствен персонал, приемственост на кадрите при достигане на пенсионна възраст и повишаване на тяхната професионална квалификация. Също така се предприемат мерки за повишаване на конкурентоспособността на Дружеството на пазара на труда.

- **Финансов риск**

Съществува риск Дружеството да не успее да събира вземанията си. Ръководството на Дружеството смята, че рискът не е съществен с оглед на добрата история на събираемост на вземанията и надеждността на търговските му партньори. Събираемостта на вземанията се следи текущо. За целта постоянно се прави преглед от Отдел 'Продажи' по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на вземанията от клиентите. За да контролира риска, Дружеството следи за своевременно плащане на нововъзникнали задължения.

- **Лихвен риск**

Лихвеният риск е свързан с възможността за промяна на преобладаващите лихвени равнища в страната. Това би се отразило върху дейността на Дружеството, доколкото при равни други условия промяната на лихвените равнища води до промяна в цената на финансовия ресурс, използван от Дружеството при осъществяване на различни проекти.

‘Топлофикация – ВТ’ АД управлява лихвения риск посредством балансираното използване на различни източници на финансов ресурс.

- **Регулативен риск**

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове. Оценяваме опасността на този риск като ниска.

VI. ПОЛИТИКА НА УПРАВЛЕНИЕ

Политиката на управление на Дружеството е насочена към:

- Обезпечаване нормална и безаварийна работа на съоръженията и изпълнение на обществените задължения на Дружеството, съгласно лицензията;
- Намаляване на разходите чрез редукция на разходите за собствени нужди и оптимизация на технологичните процеси с цел подобряване на финансовия резултат;
- Инвестиции в технологични схеми и инсталации, насочени към икономия на ресурси и материали чрез използване на комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, инсталация за изгаряне на биомаса с цел повишаване на ефективността;
- Подобряване събираемостта от клиентите, чрез система от кампании и преференции при спазване на действащото законодателство;
- Навременно изпълнение на задълженията си към доставчици, кредитори, персонал, осигурителни и данъчни институции, снижение на просрочените задължения;

VII. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ФИНАНСОВИЙ ОТЧЕТ

След съставянето на годишният финансов отчет на ‘Топлофикация – ВТ’ АД към 31.12.2023г. не са настъпили важни събития.

Александър Димитров
Изпълнителен директор

