

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
на “ТОПЛОФИКАЦИЯ-ШУМЕН” ЕАД
през 2010 финансова година

I. Учредяване и регистрация

Търговско дружество “Топлофикация-Шумен” ЕАД е вписано в търговския регистър при Шуменски окръжен съд с решение от 1996 година по фирмено дело 231 с предмет на основна дейност: производство на топлинна и електрическа енергия, пренос и разпределение на топлинна енергия.

Регистрираният и внесен капитал е в размер на 9697 хил. лв. и с разпределен в 9697101 броя поименни акции с номинална стойност 1.00 лева.

През годината не е извършвано придобиване на акции на дружеството.

През годината е извършвано прехвърляне на акции на дружеството.

До 12.08.2010 год. едноличен собственик на капитала с Държавата в лицето на Министерството на икономиката, енергетиката и туризма, а от 12.08.2010 год. едноличен собственик на капитала е Община Шумен.

Дружеството е с едностепенна система на управление. С решение на ШОС от 15.12.2007 год. са вписани промените в състава на органите за управление на дружеството в търговския регистър по фирмено дело №231/1996 год. с Изп. директор Иван Кунев Иванов. С протоколно решение № РД-18-03/29.01.2010 год. е освободен съвета на директорите и избран нов със срок на управление три години от датата на вписване в Търговския регистър- 02.02.2010 год. Новоизбраният Изп. директор с представителни функции считано от 02.02.2010 год. е Христо Веселинов Христов. С решение № 714 от 30.09.2010 год. на Общински съвет – Шумен е избран нов съвет на директорите при дружеството със срок до провеждане на конкурс, с Изп. директор с представителни функции Христо Веселинов Христов. С решение №775 от 14.01.2011 год. на Общински съвет – Шумен е освободен съвета на директорите и избран нов със срок на управление три години. Новоизбраният Изп. директор с представителни функции считано от 05.02.2011 год. е Димитър Иванов Зайков.

През 2010 год. членовете на Съвета на директорите не участват в търговски дружества изпълняващи конкурентна дейност по смисъла на ЗЗК като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25% от капитала на други дружества и не участват в управлението на други търговски дружества.

II. Обща информация

През отчетната година Дружеството осъществяваше производствената си дейност в условия на конкуренция с газоразпределително дружество “Черноморска технологична компания” АД.

Същевременно ограничените финансови ресурси и задлъжнялостта на дружеството не дават възможност за инвестиции за подмяна и модернизация на машините и съоръженията, което би довело до съкращаване на основните материални разходи, разходите за ремонт и поддръжка на производствените мощности и намаляване на загубите по преноса на топлинната енергия.

Недостигащите финансови средства не позволяват своевременно издължаване на задълженията на дружеството към основния си доставчик "Булгаргаз" ЕАД което води до увеличаване на финансовите разходи . През финансовата 2010 год. са отчетени финансови разходи за лихви по просрочис към "Булгаргаз" ЕАД в размер на 761 хил.лв.

По тази причина остават нерешени и проблемите свързани с равнището на трудовите възнаграждения , условията на труд и други.

Общо през годината за членовете на Съвета на директорите са начислени и изплатени възнаграждения в размер на 48 х.лв.Те не притежават и нямат право да придобиват акции и облигации на дружеството.

III.Анализ на финансово състояние към 31.12.2010 година.

1.Общ анализ на активите и пасивите по баланса към 31.12.2010година

АКТИВИ на обща стойност 11191 х.лв.

Намалението на балансовото число в края на отчетния период е с 1704 х.лв.спрямо отчетната 2009година.

Това се дължи на намалението на дълготрайните активи с 223 х.лв., намаление на текущите активи с 1477 х.лв. и намаление на разходите за бъдещи периоди с 4 хил.лв.

Структурата на активите и изменението им през отчетния период спрямо предходния е както следва:

АКТИВИ	Балансова стойност		Относителен дял в %		Изменение
	2010	2009	2010	2009	
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	6219	6458	100	100	-239
- Лицензии и др.права и активи	2	5	0.0	0.1	-3
- Земи	377	377	6.1	5.8	0
- Сгради	358	370	5.7	5.7	-12
- Машини ,съоръжения,оборудване	5412	5629	87.0	87.3	-217
- Транспортни и други ДМА	30	19	0.5	0.3	+11
- Разходи за придобиване	10	10	0.2	0.1	0
- Отсрочени данъци	30	48	0.5	0.7	-18
ТЕКУЩИ АКТИВИ	4940	6381	100	100	-1441
- Материали и суровини	537	546	10.9	8.6	-9
- Предоставени аванси	0	0	0.0	0.0	0.0
- Вземания от клиенти и доставчици	1129	1615	22.8	25.3	-486
- Съдебни и присъдени вземания	2543	3464	51.5	54.3	-921
- Данъци за възстановяване	77	89	1.6	1.4	-12
- Други вземания	598	579	12.1	9.1	19
- Парични средства	12	40	0.2	0.6	-28
- Разходи за бъдещи периоди	44	48	0.9	0.7	-4

През отчетната 2010 година относителния дял на нетекущите активи в актива е 55.7% при 50.3 % за 2009 год.

Разходите за придобиване на ДМА са с произход от 2007 год. и са : 9 хил.лв. разходи за проект по обект "Къса връзка I-III градска магистрала" и 1 хил.лв. за обект "Сервитути топлопроводи".

През 2010 год. поради ограничените оборотни средства са направени инвестиции в размер на 96 хил.лв. главно за подмяна на аварирани съоръжения и участъци по топлопроводната мрежа.

От 2001 год. не е извършвана преоценка на дълготрайните активи, което означава, че балансовата им стойност в действителност би могло да се различавала от тази посочена в годишния финансов отчет.

Разчетите по текущи вземания от клиенти са с тенденция на спад спрямо 2009 год./486 хил.лв./ С решение на Съвета на директорите от 25.03.2011 год. са обезпечени вземанията към 31.12.2010 год в размер на 316 хил.лв.

Във връзка със затрудненията за получаване на яснота за размера и етапа на развитието на съдебните вземания които са неуспорим факт, както и големият им брой партии /4171/ ръководството е действало предпазливо при тяхната оценка относно представянето им в годишния финансов отчет. Към 31.12.2010 год.те са обезпечени с 1901 хил.лв., с което се счита, че балансовата им стойност 2543 хил.лв. отговаря на характеристиката за актив и в голяма степен съответства на тяхната реална събираемост.

В предвид непълнотата на наличната в дружеството информация по стари дела ръководството очаква в следващите години допълнителни разходи по присъдени суми за разноски по репении и определения от съдебната система свързани със съдебни спорове, както и доказателства за загубени вземания в минали периоди.

ПАСИВИ на обща стойност 11159 хил.лв. от които:

Собствен капитал : - 6001 хил.лв.

Задължения : +16335 хил.лв.

Финансирания и приходи за бъдещи периоди: + 825 хил.лв.

Финансиранията представляват получените през 1998 и 1999 година субсидии за реконструкция на топлопреносни магистрала първа и втора. Те се признават в текущия финансов резултат на база начислени счетоводни амортизации на съответните дълготрайни активи.

Структура на задълженията и измененията им през отчетния период спрямо предходния е както следва :

ЗАДЪЛЖЕНИЯ	Балансова стойност		Относителен дял в %		Изменение
	2010	2009	2010	2009	
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ	16335	13396	100	100	+2939
НАД ЕДНА ГОДИНА	8939	249	54,7	1,9	+8690
- Търговски заеми	153	249	0,9	1,9	-96
- Към доставчици	8786	0	53,8	0,0	+8786
ДО ЕДНА ГОДИНА	7396	13147	45,3	98,1	-5751
- Търговски заеми	100	95	0,6	0,7	+5
- Получени аванси	57	56	0,4	0,4	+1
- Към доставчици	6230	12838	38,1	95,8	-6608
- Към персонала	75	115	0,5	0,9	-40
- Осигурителни задължения	23	32	0,2	0,2	-9
- Данъчни задължения	8	7	0,0	0,1	+1
- Други задължения	903	4	5,5	0,0	+899

Краткосрочните задължения в края на отчетния период са намалели с 5751 хил.лв. спрямо предходния, а дългосрочните са се увеличили с 8690 хил.лв. със срок на погасяване след 01.01.2012 година. Увеличението на дългосрочните задължения и намалението на краткосрочните се дължи на сключено споразумение от 30.11.2010 год. за разсрочване на дългът към "Булгаргаз" ЕАД към 09.11.2010 год. за срок от 60 месеца по погасителен график до 30.11.2015 год. Общото задължение към доставчици 15016 хил.лв. са се увеличили с 2177 хил.лв. спрямо предходния отчетен период. Към 31.12.2010 год. дружеството има дълг към "Булгаргаз" ЕАД в размер на 14967 хил.лв. от които : текущи задължения за доставка на природен газ – 776 хил.лв. за период м.12.2010 год. – м.12.2010 год. ; неплатени лихви за просрочие – 910 хил.лв. от които 908 хил.лв. по разсрочени дългове и 2 хил.лв. по текущи плащания ; 13281 хил.лв. по споразумение за разсрочване на стари задължения от които 600 хил.лв. просрочени. В други краткосрочни задължения е отразено задължението на дружеството в размер на 875 хил.лв. по решение №164 ат 24.03.2010 год. на ВКС за възстановяване на 832,076т котелно гориво отговарящо на БДС.

Дружеството към датата на съставяне на ГФО е напълно декапитализирано и балансовата стойност на собствения капитал е отрицателна величина -6001 хил.лв.

Намаление спрямо 31.12.2009 год. с 4597 хил.лв.

Към 31.12.2010 год. структурата на общият капиталов ресурс е както следва:

- собствен капитал: -53,8%
- привлечен капитал: 146,4 %
- финансираня : 7,4 %

Повишаване на нивото на задлъжнялост през 2010 год. от 104,3 на 146,4 е в резултат на повишението на нетния дълг отразяващ състояние на финансови затруднения на дружеството и понижаване на степента на финансова независимост.

От 2007 год. дружеството е в условията на декапитализация за което ръководството не констатира вишовност в ръководния екип. За да се прецени степента на декапитализация на дружеството следва да се извърши проценка на имуществото на дружеството за да се установи неговата справедлива стойност.

2. Състояние на приходите и разходите към 31.12.2010 година

Общо приходи – 3323 хил.лв. Намаление спрямо 2009 год. в абсолютна стойност е със 112 хил.лв. Структурата и относителния дял на приходите е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	Приходи		Относителен дял в %		Изменение
	2010	2009	2010	2009	
ОБЩО ПРИХОДИ	2961	3435	100	100	-474
- Топлоенергия	1488	2178	50,3	63,5	-690
- Ел.енергия	498	574	16,8	16,7	-76
- Услуги	60	69	2,0	2,0	-9
- Продажба на материали	1	2	0,0	0,0	-1
- Други приходи	345	234	11,7	6,8	+111
В т.ч. продажба на емисии парникови газове	306	0	10,3	0,0	-306
- Разходи за придоб. на ДМА	75	60	2,5	1,7	+15
- Финансираня	22	22	0,7	0,7	0
- Финансови приходи	472	296	16,0	8,6	+176
- Извънредни приходи	-	-	-	-	-

Общо разходи – 7558 хил. лв. Намаление спрямо 2009 година в абсолютна стойност с 771 хил. лв., което представлява 9,3%. В разходите с най-голям относителен дял са разходи за материали и суровини – за природен газ. През 2010 год. намалението на средната цената на природен газ спрямо 2009 год. е с 20,8%, докато намалението на средната цената на топлоенергия е с 19,7% и на ел. енергия с 32,4%.

Структурата на разходите е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	Разходи		Относителен дял в %		Изменение
	2010	2009	2010	2009	
ОБЩО РАЗХОДИ	7540	8326	100	100	-786
- За суровини и материали	2957	4181	39,2	50,4	-1224
В т.ч. горива за производство	2494	3653	33,1	44,1	-1159
- За външни услуги	187	234	2,5	2,8	-47
- За възнаграждения	722	765	9,5	9,2	-43
- За осигуровки и надбавки	210	266	2,8	3,2	-56
- За амортизации	315	334	4,2	4,0	-19
- За обезценка на вземания	1065	1340	14,1	16,2	-275
- За други разходи	1302	395	17,3	4,4	+907
- Балансова ст-ст на продад. активи	0	0	0	0	0
- За лихви	770	803	10,2	9,7	-33
- За други финансови разходи	12	8	0,2	0,1	+4
- За извънредни разходи	0	0	0	0	0

За 2010 година е отчетена счетоводна загуба от 4579 хил. лв. която е формирана от: основна дейност - загуба в размер на 4269 хил. лв., от финансови и извънредни операции - загуба от 310 хил. лв. В други разходи е отразен: разход в размер на 881 хил. лв. за дружеството по ИД 173/2010 год. образувано по решение №164 от 24.03.2010 год. на ВКС съгласно което, дружеството е осъдено да възстанови 832,076 т. котелно гориво /мазут/ на ДА "ДРВВЗ" в едно с присъдените деловодни разноски и разход в размер на 138 хил. лв. по ИД 15/2010 въз основа на решение на ШОС по в.гр. дело №471/2009 год. съгласно което дружеството е осъдено да заплати обезщетение на наследници за неимуществени вреди в резултат на преждевременна смърт настъпила през 1993 год.

3. Основни финансови показатели

Основните показатели определящи финансовото състояние на дружеството към 31.12.2010 година са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	Текуща година стойност	Предходна година стойност	Разлика	
			Стойност	%
Рентабилност:				
-Коеф.на рентаб.на приходите от продажби	-2,2468	-1,7342	-0,5126	-29,6
-Коеф.на рентаб.на собствения капитал	0,7660	3,4858	-2,7198	-78,0
-Коеф.на рентаб.на пасивите	-0,2814	-0,3653	0,0839	23,0
-Коеф.на капитал.на активите	-0,4120	-0,3312	-0,0808	-24,4
Ефективност:				
- Коеф.на ефективност на разходите	0,3918	0,4124	-0,0206	-5,0
- Коеф.на ефективност на приходите	2,5525	2,4247	0,1278	5,3
Ликвидност:				
-Коеф.на обща ликвидност	0,6560	0,4781	0,1779	37,2
-Коеф.на бърза ликвидност	0,5594	0,4402	0,1192	27,1
-Коеф.на незабавна ликвидност	0,0016	0,0030	-0,0014	-46,7
-Коеф.на абсолютна ликвидност	0,0016	0,0030	-0,0014	-46,7
Финансова автономност:				
- Коеф.на финансова автономност	-0,3674	-0,1048	-0,2626	-250,6
- Коеф.на задлъжнялост	-2,7220	-9,5413	-6,8193	-71,5
Обръщаемост на материал.краткотр.активи				
-Времетраена на един оборот в дни	95,4	63,2	32,2	50,9
-Брой на оборотите	3,8	5,7	-1,9	-33,3
-Коеф.на заетост на материалните запаси	0,2649	0,1696	-0,0953	-56,2
Вземания и погасяване на задълженията:				
-Период на събиране на вземанията от клиенти в дни	241,4	236,3	5,1	2,2
-Период на погасяванията на задълженията към доставчици в дни	2450,5	1431,8	1018,7	71,1
-Брой на дните в периода	360	360		

IV.Изпълнение на инвестиционната програма за 2010 год.

Във връзка с финансови затруднения изразяващи се в недостиг на оборотен капитал усилията на ръководството на дружеството през 2010 год. в инвестиционен аспект бяха насочени към най-необходимата подмяна и окомплектовка на съществуващите съоръжения и апаратура.През отчетната 2010 год. са направени инвестиции в размер на 96 хил.лв. от които : 73 хил.лв. в топлопреносната мрежа , 2 хил.лв. в топлоизточника и други в размер на 21 хил.лв.

V.Изпълнение на Бизнес програмата в натурални и стойностни показатели за 2010 год.

Изпълнението на разработената Бизнес програмата за 2010 год. по основните натурални и икономически показатели е следното :

№	Показатели	Мярка	Бизнес план 2010	Отчет 2010	Изпълнение %
1.	Ел.енергия бруто производство	х.МВтч	5,025	4,4352	88,3
2.	Специфичен разход на гориво	г.у.г./кВтч	240,9	251,4	104,4
3.	Собствени нужди	х.МВтч.	2,312	1,805	78,1
4.	Собствени нужди	%	46,01	40,70	
5.	Ел.енергия - нето	х.МВтч.	2,713	2,6302	96,9
6.	Топлоенергия –отпусната към преноса	х.МВтч.	47,615	39,719	83,4
7.	Специфичен разход на гориво	кг.у.г./МВтч	134,2	134,4	100,1
8.	Загуби по преноса	х.МВтч	25,013	21,160	84,6
9.	Загуби по преноса	%	52,53	53,27	
10.	Топлоенергия за реализация	х.МВтч	22,602	18,559	82,1
11.	Приходи всичко	хил.лв	2772	2961	119,9
	- от ел.енергия	хил.лв	515	498	96,7
	- от топлосенергия	хил.лв	1821	1488	81,7
	- от други приходи	хил.лв	86	481	559,3
	- финансови приходи	хил.лв	328	472	143,9
	- от финансирания	хил.лв	22	22	100,0
12.	Разходи всичко	хил.лв	6165	7540	122,3
13.	Финансов резултат	хил.лв	-3393	-4579	135,0

VI. Отговорности на ръководството и събития настъпили след датата към която е съставен годишният финансов отчет

Според българското законодателство ръководството изготвя годишен финансов отчет, който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към отчетния период и неговите финансови резултати за годината приключваща на 31.12.2010 год.. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2010 год. е спазен принципът на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. Ръководството също така потвърждава, че финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството многократно е представяло свои писмени становища пред различни инстанции относно задълбочаващата се необходимост от технологично и организационно реструктуриране на дружеството с цел избягване на окончателен финансов фалит.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откритието на евентуални злоупотреби и други нередности.

VII. Цели на бъдещото развитие

Запазване на сегашните клиенти на "Топлофикация - Шумен" ЕАД.

Привличане на отказалите се абонати със съществуващи ВОИ и АС.

Намаляване на цената на топлоенергията при увеличаване на продажбите.

Разширяване на зоните на централно топлоснабдяване извън топлофицираните райони.

Развитие на "Топлофикация" като първостепенно предприятие по енергийна ефективност.

Тези цели могат да бъдат постигнати със следните мерки

1) Отчитане на топлоенергията дистанционно от всички радиатори и апартаменти, като информацията се обработва в централен диспечерски пункт.

2) На площадка на ТЕЦ да се построи нова високо ефективна инсталация за комбинирано производство на топлинна и ел. енергия с газова турбина с електрическо к.п.д. 32% при ел. мощност 5.2 MW_e и варираща топлинна мощност до 30 MW_{th} в зависимост от потребностите на топлинна енергия с помощта на съществуващата котелна инсталация. Изходящите газове от турбината с температура 504 C, 20,4 кг/сек и мощност от 11,19 MW постъпват в съществуващия енергиен котел по схемата "котел - парна турбина - бойлер". Количеството топлинна енергия генерирана в котела е с мощност от 9,27 MW, в случай на необходимост от допълнително количество топлинна енергия се активират монтираните комбинирани горелки на енергийния котел, като с допълнително произведената пара се активира парната турбина и се произвежда допълнително количество ел. енергия.

С оглед минимизиране на разходите за гориво е възможно да се използва глицерин от инсталациите за биодизел на изключително атрактивна цена. В този случай, количеството пара се увеличава, което от своя страна води и до по голямо производство на ел. енергия.

В момента действащата продажна цена на ел. енергия е 257,74 лв./MWh без ДДС.

Съществуващите съоръжения в ТЕЦ, които следва да се използват и развият в посока енергийна ефективност са технологичната инфраструктура, мрежови помпи /честотни управления/, утилизационни инсталации, хим. водоподготовка.

Бъдещата схема изцяло разчита на сегашните топлопреносни мрежи, АС и ВОИ, като се прави нова термохидравлична настройка.

Необходими финансови средства за описания пример:

-когенерационен комплекс 5.2 MWe - 3 970 000 BGL.

-допълнително оборудване - 682 000 BGL.

-разходи по преобразуване на инсталацията за работа с глицерин - 80 000 BGL

-разходи по програма за енергийна ефективност – 100 000 BGL

-разходи по СМР по изграждането на инсталацията – 100 000 BGL

всичко : 4 932 000 BGL.

ИЗП. ДИРЕКТОР:.....

/ Димитър Иванов Зайков /

