

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на “ТОПЛОФИКАЦИЯ-ШУМЕН“ ЕАД през 2011-та 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 е 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 е Държавата в лицето на Министерството на икономиката, енергетиката и туризма, а от 12.08.2010 год. едноличен собственик на капитала е Община Шумен, като такъв същата е извършила джирисване на акциите си в полза на „ЕР ВЕ Е България“ ООД ведно с правата по акциите.

Дружеството е с едностепенна система на управление.

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. Новоизбаният Изп.директор с представителни функции считано от 05.02.2011 год. е Димитър Иванов Зайков.

През 2011 год. част от членовете на Съвета на директорите не участват в търговски дружества изпълняващи конкурентна дейност по смисъла на ЗЗК като неограничено отговорни съдружници, но притежават повече от 25% от капитала на други дружества и участвуват в управлението на други търговски дружества.

II. Обща информация

Поради спецификата на пазара и икономическия сектор, в който Дружеството оперира, в хода на дейността си не търпи съществени промени откъм конкуренция. Все още, като единствен конкурент на Дружеството може да бъде посочено газоразпределително дружество “Черноморска технологична компания” АД. Това отчасти се дължи на опита на последната да популяризира услугите си поставяйки ги в пряка конкуренция с предоставяните такива от Дружеството, за щастие обаче пазара в лицето на потребителите все още диференцира двете услуги.

На територията на община Шумен се наблюдаваха единични случаи на нелоялна конкуренция от фирми, поели ангажимент да изпълняват лицензионни дейности, за които не разполагат с необходимите лицензионни права и разрешения. За съжаление, част от дейността на тези компании бяха свързани с осигуряване на топлоснабдяването към подразделения на Принципала на Дружеството – Община Шумен, което довежда не само до намаляване обемите на реализирана продукция по основните дейности за работа на дружеството, но и пряко рефлектира върху бюджета на Общината и нейните предприятия. За съжаление, въпреки постъпилата от дружеството информация към общината, за явно нарушение на закона за енергетиката и допълнителните разпоредби, както и наредбата за лицензиране на дейностите в областта на енергетиката, се надяваме

Общината да вземе мерки и да уведоми компетентните органи за наличието на такова действие, ако преди това те не се самосезират за прекратяване на възможните нарушения и организиране на всички възможни мероприятия за компенсиране на дългогодишните загуби, реализирани вследствие на това престъпно деяние.

III . Производствена дейност и финансово състояние

През 2011 година се изпълни част от програмата на Дружеството в областта на инвестиционната политика, заложена като програма от предишното ръководство, поради факта, че предшестващата програма бе открито заимствана (без одобрение), от предложенията и възможните планове на сегашното действащо ръководство на дружеството.

През 2011-та година задълженията на Дружеството към основния му кредитор „Булгаргаз“ ЕАД продължават да бъдат високи но, по предварителни данни от проведени анализи свързани със заведеното против Дружеството дело същите следва да намаляят, след изясняване на обстоятелствата.

През 2011-та за първи път бе проведена рекламno-информационна кампания запознала гражданите с условията на доставка, както и промоционалните цени за предлаганата услуга. С оглед на многото качествени подобрения, които бяха въведени през тази година следва да се изтъкне че отново бе открита каса на Дружеството в един от кварталите на града, както и създадена интернет страница.

Проведената политика не остави място за възникване на проблеми, а и разреши текущите между ръководство и персонал, спомогна за повишаване на екипността и ефективността на колектива. Макар и ограничени, финансовите ресурси на дружеството дадоха възможност за инвестиции в подмяна и модернизация на специфични части от мрежата, а вследствие на взаимоотношенията между частния инвеститор и Дружеството, на последния бяха доставени високоефективни машини за производство на електрическа и топлинна енергия в комбиниран цикъл, които предстои да бъдат монтирани.

За първи път от построяването на централата през 1963 година, на територията ѝ се извършва доставка и монтаж на ново енергийно оборудване, подобряващо схемата на енергийния цикъл и даващо възможност за преминаване в режим на работа с по-висока ефективност, изцяло съобразено с нормите и директивите на Съвета на Европа за подобряване условията на работа и опазване на околната среда. Дразтичното намаляване на възможните емисии от парникови газове отговарят на всички необходими параметри за подобен род дейност, нотифицирани с Протокола от Киото и продължени на срещата в Копенхаген.

Отчетната 2011 год. дружеството приключва с отрицателен финансов резултат в размер на 749 хил.лв.

Основните трудности произтичаха от неритмичните постъпления на клиентите и най-вече от населението и бюджетните организации. Несъбраните вземания към 31.12.2011 година възлизат след обезценка на 528 хил.лв. , като от бюджетните организации те са 74 хил. лв. и от население 376 хил.лв.

През 2011 година дружеството е отчетло нетни приходи от продажби 1887 хил.лв. В сравнение с предходен период е отчетен спад с 8 % в резултат на временно преустановяване на дейността на дружеството.

IV . Анализ на финансово състояние към 31.12.2011 год.

В сила от 01.01.2011 год. финансовата отчетност на дружеството се изготвя в съответствие със Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти ,



приети за приложение в Европейския съюз. За да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата отчетна 2011 год. някои от перата във финансовия отчет за предходната 2010 год. са преизчислени и рекласифицирани.

АКТИВИ на обща стойност 27632 хил.лв.

Намалението на балансовото число в края на отчетния период е с 2938 х.лв. спрямо отчетната 2010 година.

Това се дължи на намалението на нетекущите активи с 1014 х.лв. и на текущите активи с 1924 х.лв.

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

АКТИВИ	Балансова стойност		Относителен дял в %		Изменение
	2011	2010	2011	2010	
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	24645	25659	100	100	-1014
- Нетекущи (дълготрайни) активи	24511	25627	99,5	99,9	-1116
- Нематериални активи	1	2	0	0	-1
- Активи по отсрочени данъци	133	30	0,5	0,1	103
ТЕКУЩИ АКТИВИ	2987	4911	100	100	-1924
- Материални запаси	546	537	18,3	10,9	9
- Вземания и предоставени аванси	2392	4318	80,1	87,9	-1926
- Парични средства и парични еквиваленти	21	12	0,7	0,3	9
- Други текущи активи	28	44	0,9	0,9	-16

През отчетната 2011 година относителния дял на нетекущите активи в актива е 89,2% при 83,9 % за 2010 год.

През 2011 год. поради ограничените оборотни средства са направени инвестиции в размер на 91 хил.лв. главно за реконструкция на нежилищни сгради и аварирани съоръжения и оборудване.

Към 01.01.2011 год. е извършена преоценка на нетекущите (дълготрайни) активи до тяхната справедлива стойност с цел представяни на достоверността на балансовите им стойности.

Намалението при разчетите на вземанията се дължи главно на извършената обезценка към 31.12.2011 год. в размер на 3835 хил.лв. , при извършването на която е отчетено утвърдената три годишна давност и преценка за тяхната реална събираемост. Ръководството счита , че балансовата стойност на вземанията в размер на 2392 хил.лв. отговаря на характеристиката за актив .

ПАСИВИ на обща стойност 27632 хил.лв. от които :

Собствен капитал : 12618 хил.лв.

Нетекущи пасиви: 800 хил.лв.

Текущи пасиви : 14214 хил.лв.

Структурата на пасивите и измененията им през отчетния период спрямо предходния е както следва :



ПАСИВИ	Балансова стойност		Относителен дял в %		Изменение
	2011	2010	2011	2010	
ОБЩО ПАСИВИ	15014	17203	100	100	-2189
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	800	978	5,3	5,7	-178
- Търговски заеми	0	153	0	0,9	-153
- Други нетекущи пасиви	800	825	5,3	4,8	-25
ТЕКУЩИ ПАСИВИ	14214	16225	94,7	94,3	-2011
- Търговски заеми	152	100	1,0	0,6	+52
- Задължения към доставчици и получени аванси	13062	15090	87,0	87,7	-2028
- Задължения към персонала	57	98	0,4	0,6	-41
- Текущи данъчни задължения	56	51	0,4	0,3	+5
- Други текущи пасиви	887	886	5,9	5,1	+1

Намалението на задълженията към доставчици се дължи главно на извършена обезценка в размер на 5528 хил.лв. на основание изтекла тригодишна давност по смисъла на чл.111,бл”в” от ЗЗД.

Съгласно годишния финансов отчет за 2011 год. са отчетени приходи в размер на 7702 хил.лв. и разходи за дейността на същия период в размер на 8554 хил.лв.

Структурата на разходите е както следва :

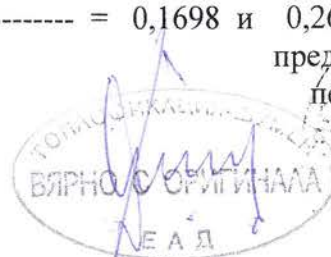
№	Наименование на разхода	Текуща година (хил.лв.)	Предходна година (хил.лв.)
1.	Разходи за суровини и материали	2485	2957
2.	Разходи за външни услуги	312	187
3.	Разходи за персонала	871	932
4.	Разходи за амортизации	1247	315
5.	Разходи за обезценки	1956	1065
6.	Други разходи за дейността	698	1363
7.	Нетни финансови разходи	985	310
	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА :	8554	7129

Нетният финансов резултат за анализирания период е загуба в размер на 749 х.лв.

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

Ликвидност – способността на дружеството да покрива текущите си задължения с парични средства и други бързоликвидни активи. Ликвидността е предпоставка за платежеспособност.

Коефициент за бърза ликвидност = $\frac{\text{ТЕКУЩИ АКТИВИ} - \text{МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ}}{\text{ТЕКУЩИ ПАСИВИ}}$ = 0,1698 и 0,2669 за предходния период



Handwritten signature and additional official stamp.

$$\text{Коефициент за незабавна ликвидност} = \frac{\text{ПАРИЧНИ СРЕДСТВА} + \text{КР.ИНВЕСТИЦИИ} + \text{/ФИНАНСОВИ АКТИВИ/}}{\text{ТЕКУЩИ ПАСИВИ}} = 0,0015 \text{ и } 0,0007 \text{ за предходният период}$$

Рентабилността е способността на фирмата да носи полза на нейните собственици, способността на капитала да произвежда резултат, печалба. От друга страна е степен на доходност на капитала.

$$\text{Търговска (брутна) рентабилност} = \frac{\text{БРУТЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ}}{\text{ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ}} = (0,4515) \text{ и } (2,2678) \text{ за предходният период}$$

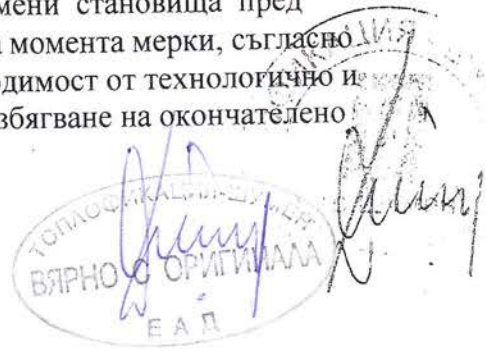
$$\text{Рентабилност на активите} = \frac{\text{БРУТЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ}}{\text{ОБЩО АКТИВИ}} = (0,0308) \text{ и } (0,1518) \text{ за предходният период}$$

На основание посоченото финансово състояние и реализирания ефект от дейността на дружеството през отчетения период, както и инвестиционната политика на външните инвеститори, финансовия отчет за 2011 год. е съставен на база на принципа за “действащо предприятие”

V. 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 31.12.2011 год. Ръководството потвърждава, че е прилагало адекватна счетоводна политика и при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2011 год. е спазен принципът на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството многократно е представяло свои писмени становища пред различни инстанции и е предприело всички необходими за момента мерки, съгласно делегираните им права, относно задълбочаващата се необходимост от технологично и организационно реструктуриране на дружеството с цел избягване на окончателно преустановяване на дейността поради финансов колапс.



Резултатите от тази политика се виждат нагледно в представените счетоводни баланси.

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

За жалост, част от възможните мерки, избягващи попадането на дружеството в състояние на невъзможност на изпълнение на работния процес, не са изпълнени, поради ограничеността на предоставените им преоргативи, определени на база на съществуващите договори и споразумения, обвързващи страните в управлението.

Независимо от това, ръководството, без значение от намаления състав, поради постоянно отсъствие на единия член от борда на директорите, прави всичко възможно за продължаване дейността на предприятието и увеличаване на обема на мощностите, организирани в новия цикъл на ко-генерация.

В дружеството се създават всички възможни предпоставки за подпомагане на инвестиционната дейност на компаниите, заявили инвестиционен интерес и участници в подписаното рамково споразумение. Големия обем на предложените инвестиции предполагат пълно институционално съдействие, което за жалост не е факт от работата до момента. В процеса на реализиране на инвестициите се стигна до ситуация с прекратяване на редовното топлоснабдяване и временно преустановяване на дейността.

За възникналата ситуация изцяло отговорността е на управлението на дружеството, което не спря цялостната доставка на природен газ за Шумен, за да се отремонтират газопреносните трасета, собственост на дружеството и привеждането им в режима на работа при високо налягане, необходимо за работата на новите газови турбини, доставени от "ЕР ВЕ България" ООД и преминаваме в режим на ко-генерация.

Поради прекратяване на тази процедура, доставките на природен газ към "ЕР ВЕ България" ООД не могат да бъдат осигурени спрямо изискуемите параметри, което доведе до невъзможност за работа на дружеството при старта на отоплителния сезон. Това неизпълнение на едно от условията позволи непрекъснатото безпроблемно осигуряване на природен газ на консуматорите на територията на гр. Шумен, включително на преките конкуренти в дейността на Топлофикация.

Неизпълнението на определените в рамковото споразумение параметри е предпоставка за прекратяване на договора по вина на една от страните, което ще гарантира пълната невъзможност от продължаване дейността на дружеството. Преустановяването на определената инвестиционна политика ще доведе до невъзможност от обслужване на вземанията към основния кредитор – Булгаргаз, което автоматично довежда до процедура по несъстоятелност на Дружеството и прекратяване на дейността.

Ръководството ще направи всичко възможно за осигуряване на необходимите условия за продължаване на инвестиционната политика на външните инвеститори и привличането на нови такива, при необходимост, с цел запазване на дружеството и неговото бъдещо развитие. Ще се постарее да избегне всички възможности за изплащане на неустойките по договора за доставка на топлинна енергия и действащото рамково споразумение към фирмите-инвеститори, вследствие на неизправност от страна на дружеството.

Ще направи всичко възможно да не допусне възможността от обявяване в несъстоятелност на Дружеството от страна на Принципала или от кредиторите и ще реорганизира наличните мощности за работа с алтернативни източници на енергия, които могат да работят в симбиоза с предоставените ко-генерационни установки за постигане на синергичен ефект при съвместната експлоатация.



VI. 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.

Изграждане на втори изнесен енергиен център за постигане на независимост и децентрализация на основния енергиен ресурс.

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 23 MW_e и варираща топлинна мощност до 75 MW_{th} в зависимост от потребностите на топлинна енергия с помощта на съществуващата котелна инсталация. 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 няма да разчита изцяло на сегашните топлопреносни мрежи, АС и ВОИ, като се прави нова термохидравлична настройка.

Реконструкция на съществуващите парогенератори с промяна на основната горивна база и преминаването им към използване на алтернативни горива.

Необходими финансови средства за примерния:

-когенерационен комплекс 23 MW_e – 45 700 000 BGN.

-допълнително оборудване - 850 000 BGN.

-разходи по преобразуване на инсталацията за работа с алтернативни горива – 750 000 EUR.

-разходи по програма за енергийна ефективност – 400 000 BGN

-разходи по СМР по изграждането на инсталацията – 375 000 BGN

ИЗП. ДИРЕКТОР:

/ Димитър Иванов Зайков /

