



ЧЕЗ Разпределение България АД

Доклад за дейността и финансов отчет

31 декември 2013 г.

СЪДЪРЖАНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА.....	i
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР.....	x
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ.....	2
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ.....	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
1. Корпоративна информация	5
2.1 База за изготвяне	7
2.2 Промени в счетоводните политики и оповестявания	9
2.3 Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения.....	13
2.4 Обобщение на съществените счетоводни политики.....	15
2.5 Публикувани стандарти, които все още не са в сила и не са възприети по-рано.....	26
3. Приходи и разходи	31
4. Данък върху доходите	35
5. Имоти, машини и съоръжения	37
6. Нематериални активи.....	38
7. Материални запаси.....	39
8. Търговски и други вземания	39
9. Парични средства и парични еквиваленти	40
10. Основен капитал и резерви	40
11. Задължения по финансов лизинг	41
12. Провизии	42
13. Задължения за доходи на персонала при пенсиониране.....	43
14. Търговски и други задължения	45
15. Оповестяване на свързани лица	46
16. Отсрочени приходи	47
17. Правителствени дарения	48
18. Лихвоносни заеми и привлечени средства	48
19. Ангажименти и условни задължения.....	49
20. Цели и политики за управление на финансовия риск.....	50
21. Доходи на акция	52
22. Финансови инструменти	53
23. Йерархия на справедлива стойност.....	54
24. Събития след края на отчетния период.....	54

ЧЕЗ Разпределение България АД

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Управителен съвет :

Ондржей Шафарж
Стефан Димитров Апостолов
Ян Моуха

Регистриран офис:

ул. "Цар Симеон" № 330
гр. София 1309

Банки:

УниКредит Булбанк АД
Банка ДСК АД
Ситибанк АД
БНП Париба АД
ИНГ Банк Н.В.
СЖ Експресбанк АД
Райфайзенбанк (България) ЕАД
СИБАНК АД

Одитор:

"Ърнст и Янг Одит" ООД
Полиграфия офис център
Бул. Цариградско шосе 47А, ет.4
София 1124

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

Управителният съвет на Дружеството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2013 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), прилагани в Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от „Ърнст и Янг Одит“ ООД.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ И ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

„ЧЕЗ Разпределение България“ АД е акционерно дружество, надлежно учредено и валидно съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище гр. София и адрес на управление: София 1309, район Илинден, ул. „Цар Симеон“ № 330, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията под ЕИК № 130277958. Дружеството е регистрирано по ДДС с идентификационен номер BG 130277958.

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 1.928.000 лв., разпределени в 192.800 обикновени, поименни, безналични и свободно прехвърляеми акции, всички с право на глас с номинална стойност от 10 лева всяка.

С решение на Общото събрание на акционерите от проведено заседание на 26.04.2012 г. е приет нов устав на Дружеството във връзка с предстояща промяна на статута му в публично дружество.

С Решение № 950-ПД от 19.09.2012 г. Комисията за финансов надзор е потвърдила Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия акции, издадени от „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, в размер на 1.928.000 лв., разпределени в 192.800 броя обикновени, поименни, безналични акции с ISIN код BG1100025110 и с номинална стойност 10 лв. всяка, представляващи съдебно регистрирания капитал на Дружеството, и за публично предлагане на 63.624 броя акции от същата емисия, представляващи 33% от капитала на Дружеството, собственост на българската държава, въз основа на решение на АПСК за приватизация на посочените акции.

Посочената емисия акции е вписана в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор („ЗКФН“), а Дружеството е вписано като публично дружество в регистъра по чл. 30, ал.1, т.3 от ЗКФН, воден от КФН.

След проведено публично предлагане на посочената емисия акции през четвъртото тримесечие на 2012 г., ЧЕЗ, а. с. притежава 67% от капитала на Дружеството, а останалите 33% от капитала на Дружеството се притежават от юридически и физически лица, като акционери, притежаващи повече от 5% от капитала на Дружеството са Пенсионноосигурително акционерно дружество „ЦКБ-Сила“ АД, чрез управляваните от него фондове и „Пенсионноосигурителна компания Доверие“ АД, чрез управляваните от последното фондове.

Предметът на дейност на Дружеството е:

Експлоатация на електроразпределителната мрежа, представляваща съвкупност от електропроводни линии и електрически уредби със средно, ниско и високо напрежение, която служи за пренос и разпределение на електрическа енергия с цел транспортирането ѝ до крайните потребители, присъединени към електроразпределителната мрежа на Дружеството (ЕРМ) на територията, на която извършва своята дейност при наличието и поддържането на валидна лицензия за извършване на разпределителна дейност на определената територия.

На територията, обхваната от ЕРМ, Дружеството осигурява:

- разпределение на електрическа енергия до потребителите, които са присъединени към ЕРМ;
- управление на ЕРМ;
- поддържане на ЕРМ, обектите и съоръженията в съответствие с техническите изисквания;
- изграждане на нови уредби за разпределение и измерване на електрическата енергия и поддържане на съществуващите обекти и съоръжения;
- развитие на ЕРМ в съответствие с перспективите за икономическото развитие и прогнозите за изменение на електропотреблението в региона;
- поддържане и развитие на спомагателни мрежи;
- други услуги за потребителите, свързани с разпределението на електрическата енергия.

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ И ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА (продължение)

„ЧЕЗ Разпределение България” АД притежава лицензия № Л-135-07/13.08.2004 г. за разпределение на електрическа енергия. Лицензията е за срок от 35 години

Дейността на Дружеството се осъществява в съответствие с нормативната база за енергийния сектор в България, регламентирана със Закона за енергетиката (ЗЕ), Закона за енергията от възобновяеми източници (ЗЕВИ), подзаконовите нормативни актове по тяхното прилагане, както и в съответствие с действащото законодателство в областта на защитата на конкуренцията и обществените поръчки.

Държавният орган, който осъществява регулаторни функции по отношение дейността на „ЧЕЗ Разпределение България” АД, е Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР). Комисията издава общи и индивидуални административни актове, свързани с лицензионната дейност на Дружеството, които са задължителни за изпълнение, включително и по отношение на ценообразуването.

За периода от януари до декември на 2013 година „ЧЕЗ Разпределение България” АД е разпределило през своята електроразпределителна мрежа 10 242 669 Мвтч. електрическа енергия, от която технологичните разходи са в размер на 1 227 238 MWh.

Към 31 декември 2013 год. в Дружеството работят на трудов договор 2.608 служители (към 31 декември 2012 – 2.603 служители).

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

Приходи, разходи и финансов резултат

През 2013 г. Дружеството реализира печалба след данъци в размер на 17.682 хил.лв., като своевременно изпълни и основните си изисквания по лицензия, а именно да развива и модернизира електроразпределителната мрежа, да осигурява непрекъснатост на снабдяването с електрическа енергия на крайния потребител, както и да го обслужва с очакваното качество.

Реализираната печалба преди данъци е в размер на 20.199 хил. лева, като основната причина за намалението спрямо 2012 г е намалението на приходите от разпределение на електроенергия в резултат на ценово решение Ц-13/05.03.2013 г. на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР), пониската консумация на електроенергия и по-топлите зимни месеци през годината.

Приходите от разпределение на електрическа енергия са в размер на 561.901 хил. лева, другите приходи са в размер на 47.902 хил. лева.

Оперативните разходи са извършени за изпълнение на оперативната дейност, поставените стратегически цели пред Дружеството и при съобразяване на всички лицензионни изисквания.

Разходите за материали, покупка на енергия за технологичен разход и външни услуги са в размер на 217.494 хил. лева.

Размерът на таксите за пренос и достъп възлиза на 220.756 хил.лв. Намалението спрямо 2012 г. се дължи на промяна на ценовия модел с влизането в сила от 01.08.2013 г. на ценово решение Ц-25/29.07.2013 на ДКЕВР, с което отпадат добавката за зелена енергия и цената за високоефективно комбинирано производство на електричество и топлинна енергия. През 2013 г. намалението на тези разходи в следствие на тази промяна е 32.640 хил.лв. в сравнение с 2012 г.

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ (продължение)

Разходите за амортизация са в размер на 61.232 хил. лв. и са се увеличили с 819 хил. лева или с около 1.4 % спрямо предходната 2012 година.

Извършените инвестиции през годината са основно за развитие, модернизиране на разпределителната мрежа и средства за търговско измерване. Изпълнението за 2013 г. е в размер на 109.067 хил.лв.

Активи

Активите на Дружеството към края на 2013 г. са в размер на 854.596 хил. лева. Дълготрайните материални активи са 665.044 хил. лева, като са се увеличили с 52.860 хил.лева спрямо 2012 г., което е в резултат на повечето инвестиции в електроразпределителната мрежа, които Дружеството направи през изминалата година.

Година	Дълготрайни материални активи	Търговски и други вземания, предплатени разходи, вземания от свързани лица и вземане по данък върху доходите	Други активи	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
2013	665.044	75.575	113.977	854.596
2012	612.184	106.042	119.814	838.040

Задължения и капитал

Собственият капитал на Дружеството е в размер на 616.420 хил. лева. Дългосрочните задължения са се намалили с 23.309 хил. лева и са 76.768 хил. лева, като основно това е резултат от намалението на лихвоносните заеми и привлечени средства.

Година	Основен капитал	Друг капитал	Дългосрочни задължения	Краткосрочни задължения	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
2013	1.928	614.492	76.768	161.408	854.596
2012	1.928	596.922	100.077	139.113	838.040

Паричен поток

Реализираният от Дружеството положителен нетен паричен поток от оперативна дейност през 2013 г. е в размер на 120.261 хил.лв. Нетните парични потоци, използвани в инвестиционната дейност са в размер на 104.001 хил.лв. и основно са свързани с придобиването на дълготрайни активи за развитие и модернизиране на електроразпределителната мрежа. Паричните потоци използвани във финансовата дейност са резултат основно от изплащане на главници и лихви по банкови заеми.

Финансови показатели 2013 – 2012 г.

	2013	2012
Възвращаемост на капитала, нетно ROE	2,87%	7,89%
Възвращаемост на активите, (ROA)	2,07%	5,64%
Оперативна печалба (%)	3,25%	7,97%
Обращаемост на активите	0,71	0,78
Обща ликвидност	1,12	1,55
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,63	0,79

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ (продължение)

Капиталова структура на ЧЕЗ Разпределение България АД

31 декември 2013 г.		
Име на акционера	Брой акции	Процент акции
CEZ.A.S.	129.176	67,00%
УПФ "ДОВЕРИЕ"	13.478	6,99%
ППФ "ДОВЕРИЕ"	5.955	3,09%
ДПФ "ДОВЕРИЕ"	3.718	1,93%
УПФ "ЦКБ-СИЛА"	9.621	4,99%
ДПФ "ЦКБ-СИЛА"	1.330	0,69%
ППФ "ЦКБ-СИЛА"	813	0,42%
Други юридически лица	26.919	13,96%
Други физически лица	1.790	0,93%
ОБЩО	192.800	100,00%

Събития след датата на отчета

Към датата на одобрение на финансовия отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД са настъпили следните събития, изискващи оповестявания във финансовия отчет:

На 07.01.2014 г. започна регулаторен одит, разпореден със заповед № 3-Е-1/02.01.2014 г. на председателя на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране.

На 16.01.2014 г. започна ревизия по ЗКПО и ДДС, възложена със Заповед за възлагане на ревизия № 1400014/13.01.2014 г.

На 20.01.2014 г. започна проверка от Агенция за Държавна финансова инспекция, възложена със Заповед № ФК-10-57/ 17.01.2014 г.

В изпълнение на указания дадени в Решение № И2-Л135 от 09.12.2013 г. на ДКЕВР за изменение и допълнение на Лицензия № Л-135-07/13.08.2004 г. „ЧЕЗ Разпределение България“ АД подаде заявление за регистрация като координатор на специална балансираща група.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2014 г. И БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Бъдещата дейност и развитие на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД основно зависят от решенията на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР) по отношение на цените в енергийния сектор. В сила от 28.02.2013 г. с промяната в Закона за енергетиката ДКЕВР има право да изменя утвърдените цени за електрическа енергия по време на ценовия период. В следствие на тази промяна през 2013 г. Държавната комисия за енергийно и водно регулиране излезе с три решения за промяна на цените за електроенергия, както и промяна в признатия размер на технологичния разход. От 01.08.2013 г. започна третия регулаторен период, който ще завърши на 30.06.2015 г. ДКЕВР не е излязла с ясно становище за втората година от третия регулаторен период, както и за четвъртия регулаторен период. Като приоритетни за Дружеството през 2014 г. са изведени следните цели:

- Оптимизиране на оперативните разходи с цел постигане на финансова стабилност;
- Намаляване на технологичните загуби и постигане на нивата, одобрени от ДКЕВР;
- Повишаване ефективността на служителите на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД;

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2014 г. И БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ (продължение)

- Развитие и обновяване на електроразпределителната мрежа;
- Изпълнение на изискванията по предоставената лицензия за разпределение на електрическа енергия;
- Осигуряване на непрекъснатост на снабдяването на крайния потребител на електрическа енергия и качествено обслужване на клиентите;
- Интегриране на информационните системи в полза на подобряване на обслужването на клиенти и намаляване на броя на подадените жалби;
- Поддържане на устойчива тенденция на намаляване на трудовите злополуки при спазване на безопасни условия на труд.

Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност

През изминалата 2013 г. Дружеството не е извършвало дейности в областта на научноизследователска и развойна дейност.

Клонова структура

Дружеството няма клонова структура.

Управление на риска

Управителният съвет на Дружеството е отговорен за идентифицирането и управление на рисковете, с които „ЧЕЗ Разпределение България“ АД се сблъсква в своята оперативна дейност. Политиките и системите за управление на рисковете подлежат на постоянен преглед във връзка с настъпващи промени в оперативните дейности на дружеството.

Рискове, пряко свързани с дейността на Дружеството и неговия отрасъл

- Пазарен риск – риск свързан с потреблението на електрическа енергия поради икономически, политически, технологични причини и климатични промени. Това са рискове, които произтичат от външни за дружеството причини и възможностите на дружеството ефективно да влияе на факторите определящи този риск са силно ограничени.
- Регулаторен риск – риск свързан с регулаторната рамка и нейната промяна, както и с глоби и санкции в следствие на нарушения на тази рамка. ЧЕЗ Разпределение извършва дейност в силно регулиран стопански отрасъл и неговите финансови резултати са в зависимост от редица нормативни актове и решения на регулаторния орган - Държавната комисия за енергийно и водно регулиране. Дружеството е изложено на риск при определянето на цените на електроенергията от регулатора да не бъдат взети предвид всички разходи, необходими за извършване на дейността. С цел активното и ефективно управление на тези рискове Дружеството анализира и участва в дискусии за определянето на приоритетите на регулаторната и законодателната рамка, защитава своята фирмена политика пред регулатора и други административни органи, поддържа активна комуникация с регулатора от гледна точка на бъдещи промени в регулаторната рамка, както и предлага вариант на промените, своевременно се запознава и прилага влезлите в сила промени в регулаторната среда. Когато е необходимо Дружеството предприема корективни мерки.

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

Рискове, пряко свързани с дейността на Дружеството и неговия отрасъл (продължение)

- Оперативни рискове – Дружеството е изложено на оперативен риск, който е присъщ на неговите бизнес дейности, включително рискове от неизпълнения от трети лица, на които Дружеството разчита за извършване на дейността си, рискове от преки и косвени загуби произтичащи от обширен спектър от вътрешни причини свързани с вътрешните дейности, персонала, организационната структура на Дружеството и вътрешните процеси. За управлението и минимизирането на този тип рискове Дружеството има създадени и утвърдени вътрешни процедури и правила за работа. Съдържанието и изпълнението на тези процедури се проверява, при необходимост се ревизират и оптимизират. Спазването на тези процедури и правила се следи и налага от ръководителите на отделните нива в компанията, като те носят отговорност за тяхното спазване. От 30 март 2012 год. Дружеството е сертифицирано по ISO 9001:2008. Това от своя страна дава допълнителна гаранция за наличието, качеството и спазването на утвърдените вътрешни процедури и правила за работа.

Част от оперативните рискове е риска, свързан със сигурността – риск от загуби в следствие на умишлени незаконни действия от външни лица или служители на компанията. „ЧЕЗ Разпределение България“ АД минимизира тези рискове, чрез наличието на специализирано организационни звена за сигурността на сградите на Дружеството и достъпът на чужди лица. Дейността на друго организационно звено е насочена към откриване и предотвратяване на нерегламентирано ползване на електрическа енергия. Извършват се проверки на различни съоръжения по мрежата с цел идентифициране на точки, в които се извършват неправомерни действия свързани с потреблението на електрическа енергия. При определянето на местата за проверка се използват редица методи за определяне на рискови точки където подобни незаконни действия са възможни.

- Финансови рискове – рискове свързани със загуби в следствие промяна на валутни курсове, лихвени нива или други финансови инструменти. Дружеството минимизира лихвените рискове посредством използването на финансови инструменти, както с фиксиран, така и с плаващи лихвени проценти. Рисковете свързани с промяна на валутните курсове са минимални, тъй като компанията не поддържа парични средства във валути различни от българският лев, с изключение на еврото, което е с фиксиран курс към българският лев. Рисковете свързани с ликвидността на дружеството се минимизират посредством поддържане на кредитни линии за инвестиционни разходи в електроразпределителната мрежа.

КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството е с двустепенна система на управление – неговите органи са Общо събрание на акционерите, Надзорен съвет и Управителен съвет.

Надзорен съвет

Към 01.01.2013 г. Надзорният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Ирена Трунечкова, Владимир Йоханес, Томаш Плескач, Атанас Петров Мишев, Албена Тодорова Марковска, Ярослав Палас и Лъчезар Димитров Борисов.

На 21.01.2013 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е отразено заличаването на г-н Ярослав Палас като член на Надзорния съвет на дружеството, в изпълнение на решението на Общото събрание на акционерите от 19.12.2012 г.

На 12.02.2013 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията са заличени като членове на Надзорния съвет на дружеството г-жа Албена Тодорова Марковска и г-н Атанас Петров Мишев и са вписани като членове на Надзорния съвет на дружеството г-н Петър Холаковски, г-н Тихомир Ангелов Атанасов и г-н Апостол Лъчезаров Апостолов, в изпълнение на решението на Общото събрание на акционерите от 19.12.2012 г.

Поради заличаването на г-н Атанас Петров Мишев като член на Надзорния съвет на дружеството и предвид това, че същият е заемал позицията на Заместник – председател на Надзорния съвет, на свое заседание, проведено на 05.03.2013 г., Надзорният съвет на дружеството е избрал за свой Заместник – председател г-н Петър Холаковски.

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ (продължение)

На **05.07.2013 г.** в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е вписано заличаването на г-н Лъчезар Димитров Борисов като член на Надзорния съвет на дружеството (освободен с решение на редовното годишно Общо събрание на акционерите на дружеството от 20.06.2013 г.).

С решение на проведеното на 20.06.2013 г. Общо събрание на акционерите е удължен мандатът на г-н Владимир Йоханес като член на Надзорния съвет на дружеството с 5 години, като този 5-годишен срок започва на тече от деня на изтичането на неговия предходен мандат.

До края на 2013 г. не са извършвани последващи промени в състава на Надзорния съвет на дружеството.

В резултат на горепосочените промени към **11.03.2014 г.** Надзорният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Ирена Трунечкова, Петър Холаковски, Владимир Йоханес, Томаш Плескач, Тихомир Ангелов Атанасов и Апостол Лъчезаров Апостолов.

Управителен съвет

Към **01.01.2013 г.** Управителният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Стефан Димитров Апостолов, Павлина Николова Манчева, Злата Грьонингерова, Владимир Марек и Ян Моуха.

На **17.01.2013 г.** в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е отразено заличаването на г-жа Павлина Николова Манчева, освободена (считано от 01.01.2013 г.) като член на Управителния съвет на дружеството с решение на Надзорния съвет по Протокол № 40 от 17.12.2012 г. На нейно място е вписан г-н Ондржей Шафарж, избран като член на Управителния съвет на дружеството (считано от 01.01.2013 г.) с решение на Надзорния съвет по Протокол № 40 от 17.12.2012 г.

С решение от **28.01.2013 г.** Управителният съвет на дружеството е освободил г-н Стефан Димитров Апостолов като Председател на Управителния съвет и г-жа Злата Грьонингерова като Заместник-председател на Управителния съвет и е избрал г-н Ондржей Шафарж като Председател на Управителния съвет и г-н Стефан Димитров Апостолов като Заместник-председател на Управителния съвет.

На **21.08.2013 г.** в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е вписано заличаването на г-жа Злата Грьонингерова и г-н Владимир Марек, освободени (считано от 01.08.2013 г.) като членове на Управителния съвет на дружеството с решение от **25.07.2013 г.**

С решение на Надзорния съвет на Дружеството от **05.03.2014 г.** г-н Ян Моуха е освободен като член на Управителния съвет на Дружеството, а на негово място е избран г-н Ондржей Жидек. В изпълнение на взетото решение са предприети необходимите действия за вписване на персоналната промяна в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

В резултат на горепосочените промени към **11.03.2014 г.** Управителният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Ондржей Шафарж, Стефан Димитров Апостолов и Ондржей Жидек.

През 2013 г. Изпълнителен директор на дружеството е г-н Стефан Апостолов.

Промени в начина на представяване не са извършвани, като същото се осъществява от всеки двама от членовете на Управителния съвет заедно.

Информация съгласно чл.247, параграф 2 от Търговския закон

Общата сума на възнагражденията, получена през 2013 г. от членовете на Управителния и Надзорния съвет е в размер на 166 хил.лв.

Членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет през 2013 година не са придобивали, притежавали или прехвърляли акции на Дружеството.

Членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет през 2013 година не са имали права да придобиват акции на Дружеството.

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ (продължение)

През 2013 г. Дружеството не е издавало облигации.

През 2013 г. участие в управлението на друго търговско дружество, със съгласието на Надзорния съвет, имат:

- 1) г-н **Стефан Димитров Апостолов** - вписан като член на Съвета на директорите на „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД на 14.11.2011 г.;
- 2) г-н **Владимир Марек** – вписан като член на Управителния съвет на „ЧЕЗ България“ ЕАД на 16.05.2008 г.;
- 3) г-жа **Злата Грьонингерова**, вписана като член на Управителния съвет на „ЧЕЗ България“ ЕАД на 18.06.2012 г.; член на Управителния съвет на IMOB, a.s. и член на Надзорния съвет на PRISKO, a. s.;
- 4) г-н **Ондржей Шафарж**, който към 31.12.2013 г. участва като член на Надзорния съвет на „Еко Уинд“ АД, Полша; член на Съвета на директорите на „ЧЕЗ Ванзаре“ СА, Румъния; управител на „Томис Тийм“СРЛ, Румъния; управител на „Овидиу Дивелъпмънт“СРЛ, Румъния; управител на „Ем Дабъл Ю Тийм Инвест“СРЛ, Румъния; управител на „СК ТМК Хидроенерджи Пауър“СРЛ, Румъния; вписан като член на Съвета на директорите на „Еко Етропол“ АД на 28.01.2013 г.

През 2013 г. участие в управлението на друго търговско дружество, със съгласието на Общото събрание на акционерите, имат:

- 1) г-жа **Ирена Трунечкова**, която към 31.12.2013 г. участва като член на контролните органи на: CEZ Romania S.A.; CEZ Albania Sh.A.; Institut členů správních orgánů, o.s. и ЧЕЗ Поланд Дистрибушън Б.В.;
- 2) г-н **Томаш Плескач**, който към 31.12.2013 г. участва като: член на управителните органи на: ЧЕЗ, а. с.; CM European Power International B.V.; Akenerji Elektrik Uretim A.S. и Акчез Енерджи А.С.; член на контролните органи на: „ЧЕЗ Разпределение България“ АД от 02.08.2006 г.; CEZ Distribuce, a. s.; ČEZ OZ uzavřený investiční fond, a. s.;
- 3) г-н **Владимир Йоханес**, който към 31.12.2013 г. участва като съдружник/ акционер в следните дружества: Pragon Consulting, s.r. o., Dettare Consulting Limited; Alisbon AG; M. A. M. Trade International, spol. s.r.o. v likvidaci и MICOM Prague, spol.s.r.o.; в управителните органи на следните дружества: Pragon Consulting, s.r. o., Czechvenco spol. s.r.o.; CGI/Prague, spol. s.r.o.; M. A. M. Trade International, spol. s.r.o. v likvidaci и MICOM Prague, spol.s.r.o.; в контролните органи на: ČEPS, a.s.; ŠKODA PRAHA Invest s.r.o.; ŠKODA PRAHA a.s.; Jadrová energetická společnost Slovenska, a. s.;
- 4) г-н **Ярослав Палас** – вписан като член на Надзорния съвет на JANÁČKŮV MÁJ, o.p.s.;
- 5) г-н **Лъчезар Димитров Борисов** – вписан като член на Съвета на директорите на „Държавна Консолидационна Компания“ ЕАД;
- 6) г-н **Атанас Петров Мишев** – вписан като съдружник и управител в „МАД“ ООД и „МАД ГРУП“ ООД;
- 7) г-н **Тихомир Ангелов Атанасов**, който към 31.12.2013 г. участва като: едноличен собственик на капитала и управител на „Копи 2000“ ЕООД, гр. Варна; представляващ „Копи 2000“ ЕООД, гр. Варна като съдружник в „Инфоком“ ООД, гр. Варна; съдружник в „БГ Груп“ ООД, гр. Варна; член на Управителния съвет и Изпълнителен директор на „ЦКБ Груп“ ЕАД; представляващ „ЦКБ Груп“ ЕАД като член на Съвета на директорите на „България Ер“ АД; представляващ „ЦКБ Груп“ ЕАД като член на Съвета на директорите на Авиокомпания „Хемус Ер“ ЕАД; Член на Съвета на директорите на „Ескана“ АД; Член на Управителния съвет на Сдружение „Спортен Клуб Армеец“; Член на Управителния съвет на Сдружение „Българска Карате Киокушин Федерация“; Член на Управителния съвет на Сдружение „Спортен Клуб ГАРЮ“; представляващ „Централна Кооперативна Банка“ АД като Член на Надзорния съвет на „Застрахователно Акционерно Дружество Армеец“ АД; представляващ „ЦКБ Груп“ ЕАД като Член на Надзорния съвет на „Зърнени Храни България“ АД; Член на Надзорния съвет на „Централна Кооперативна Банка“ АД, гр. Скопие; Прокурист в „Централна Кооперативна Банка“ АД;
- 8) г-н **Апостол Лъчезаров Апостолов**, който към 31.12.2013 г. участва като: едноличен собственик на капитала и управител на „Ала Консулт“ ЕООД; съдружник в „Студио Севън Хилс“ ООД; член на Съвета на директорите на „Централен депозитар“ АД; член на Надзорния съвет на „Тексим Банк“ АД.

ЧЕЗ Разпределение България АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ (продължение)

В протоколите от заседанията на Надзорния съвет на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Управителния съвет да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници или да притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. В протоколите от заседанията на Надзорния съвет на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Управителния съвет, с изключение на **Стефан Апостолов, Владимир Марек, Злата Грьонингерова и Ондржей Шафарж**, да участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

В протоколите от заседанията на Общото събрание на акционерите на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Надзорния съвет, с изключение на **Владимир Йоханес, Атанас Мишев, Тихомир Атанасов и Апостол Апостолов**, да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници или да притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. В протоколите от заседанията на Общото събрание на акционерите на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Надзорния съвет, с изключение на **Ирена Трунечкова, Томаш Плескач, Владимир Йоханес, Ярослав Палас, Лъчезар Борисов, Атанас Мишев, Тихомир Атанасов и Апостол Апостолов**, да участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

В протоколите от заседанията на Управителния съвет през 2013 г. няма запис по смисъла на член 240б, ал. 2 от Търговския закон членовете на Управителния съвет и членовете на Надзорния съвет да са сключвали договори по член 240б от Търговския закон.

ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО

Съгласно българското законодателство, Управителният съвет следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Управителният съвет потвърждава последователното прилагане на адекватни счетоводни политики. При изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2013 г. са направени разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Управителният съвет също потвърждава, че се е придържал към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Управителният съвет носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Стефан Апостолов

Член на Управителния съвет

София
11 Март 2014 г.



Ондржей Шафарж

Член на Управителния съвет

София
11 март 2014 г.

Доклад на независимия одитор До акционерите На „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2013 година, отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството с отговорно за изготвянето и представянето на този финансов отчет, който дава вярна и честна представа, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, така както са приети за прилагане в Европейския съюз, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

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 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 отклонения.

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 отклонения 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, от страна на предприятието, на финансов отчет, който дава вярна и честна представа, 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 и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

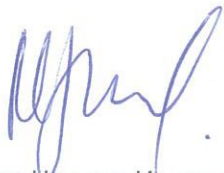
Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД към 31 декември 2013 година, както и за неговите финансови резултати от дейността, и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, така както са приети за прилагане в Европейския съюз.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2013 година. По наше мнение, представеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2013 година.



Милка Начева-Иванова
Управител



Николай Гърнев, ДЕС
Регистриран одитор

„Ърнст и Янг Одит“ ООД

20 март 2014 година
гр. София, България



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

	Бележки	2013	2012
		хил. лв.	Преизчислен* хил. лв.
Приходи от разпределение на електроенергия (пренос и достъп)	3.1	561.901	605.360
Други приходи от дейността	3.2	47.902	46.394
Приходи		609.803	651.754
Технологични разходи за пренос на електроенергия	3.3	(136.318)	(140.379)
Услуги по пренос и достъп	3.4	(220.756)	(253.396)
Разходи за материали	3.5	(11.404)	(11.813)
Разходи за персонала	3.6	(52.510)	(53.012)
Разходи за външни услуги	3.7	(69.772)	(67.505)
Разходи за амортизации	3.8	(61.232)	(60.413)
Други разходи	3.8	(37.977)	(13.263)
Оперативна печалба		19.834	51.973
Финансови разходи	3.9	(1.342)	(1.473)
Финансови приходи	3.10	1.707	1.997
Печалба преди данъци		20.199	52.497
Разходи за данък върху доходите	4	(2.517)	(5.254)
Печалба за годината		17.682	47.243
Друг всеобхватен доход за годината			
<i>Друг всеобхватен доход, който не подлежи на рекласификация в печалбата или загубата в следващи периоди</i>			
Актьорски загуби по нефинансиран пенсионен план		(112)	(93)
Ефект на данъка върху доходите		-	(23)
Общо друг всеобхватен доход, който не подлежи на рекласификация в печалбата или загубата в следващи периоди		(112)	(116)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		(112)	(116)
Общо всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		17.570	47.127
Доходи на акция – основни и с намалена стойност (лв.)	21	91,71	245,04

*Някои от числата на сравнителната информация, посочена по-горе, не съответстват на годишния финансов отчет за 2012 г., тъй като са преизчислени, както е оповестено в Бележка 2.2.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет от 11 март 2014 г.

Стефан Апостолов

Член на управителния съвет

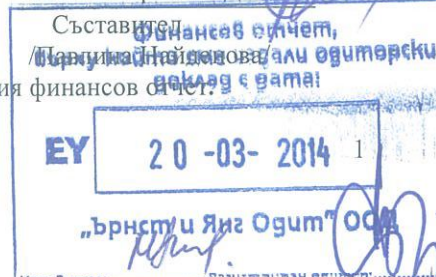
Пояснителните бележки от стр. 5 до стр. 53 са неразделна част от настоящия финансов отчет.

Ониржей Шафарж

Председател на управителния съвет

ЧЕЗ България ЕАД

Съставител
Финансов отчет,
Правителствено или одиторски
доказателство



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2013 г.

	Бележки	2013	2012	1 януари
			преизчислен*	2012
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
АКТИВИ				
Дълготрайни активи				
Имоти, машини и съоръжения	5	665.044	612.184	558.800
Нематериални активи	6	8.986	9.744	10.471
		674.030	621.928	569.271
Краткотрайни активи				
Материални запаси	7	2.640	383	147
Търговски и други вземания	8	16.782	9.835	4.582
Вземания от свързани лица	15	58.330	93.892	75.829
Предплатени суми		463	2.315	2.498
Вземания за данък върху доходите		-	-	1.055
Парични средства и парични еквиваленти	9	102.351	109.687	67.023
		180.566	216.112	151.134
ОБЩО АКТИВИ		854.596	838.040	720.405
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ				
Собствен капитал				
Основен капитал	10.1	1.928	1.928	1.928
Законови резерви	10.2	3.533	3.533	3.533
Резерв от актюерски проценки		(228)	(116)	-
Неразпределена печалба		611.187	593.505	546.206
Общо собствен капитал		616.420	598.850	551.667
Дългосрочни пасиви				
Задължения за доходи на наети лица	13	5.591	5.119	4.552
Отсрочени приходи	16	20.275	26.265	31.449
Отсрочени данъчни пасиви	4	14.394	16.007	15.789
Провизии	12	794	1.963	3.432
Правителствени дарения	17	974	1.058	1.123
Лихвоносни заеми и привлечени средства	18	33.158	47.895	-
Други дългосрочни задължения	14	1.582	1.770	2.543
		76.768	100.077	58.888
Краткосрочни пасиви				
Търговски и други задължения	14	58.188	71.132	52.665
Задължения към свързани лица	15	46.560	22.869	30.233
Задължения по финансов лизинг	11	266	266	266
Лихвоносни заеми и привлечени средства	18	7.368	14.737	-
Задължение за данък върху доходите		354	2.785	-
Провизии	12	41.511	21.258	21.420
Отсрочени приходи	16	7.100	6.000	5.200
Правителствени дарения	17	61	66	66
		161.408	139.113	109.850
ОБЩО ПАСИВИ		238.176	239.190	168.738
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		854.596	838.040	720.405

*Някои от числата на сравнителната информация, посочена по-горе, не съответстват на годишния финансов отчет за 2012 г., тъй като са преизчислени, както е оповестено в Бележка 2.2.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет от 11 март 2014 г.

Стефан Апостолов

Ондржей Шафарж

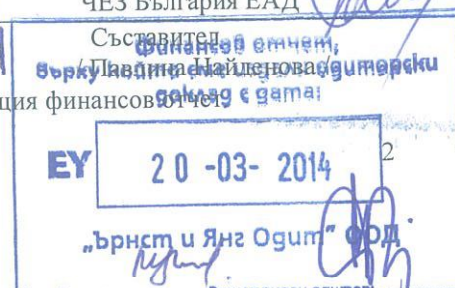
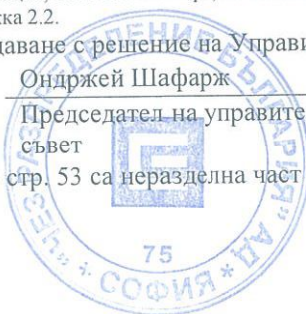
ЧЕЗ България ЕАД

Член на одиторския съвет

Председател на управителния съвет

Съставител на финансов отчет,
Групова компания

Пояснителните бележки от стр.5 до стр. 53 са неразделна част от настоящия финансов отчет



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

	Основен капитал (Бел. 10.1)	Законови резерви (Бел. 10.2)	Резерв от актюерски преоценки	Неразпределена печалба	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
На 1 януари 2012 г.	1.928	3.533	-	546.206	551.667
Печалба за годината	-	-	-	47.243	47.243
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	(116)	-	(116)
Общо всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	(116)	47.243	47.127
Други движения	-	-	-	56	56
На 31 декември 2012 г. (преизчислен*)	1.928	3.533	(116)	593.505	598.850
На 1 януари 2013 г.	1.928	3.533	(116)	593.505	598.850
Печалба за годината	-	-	-	17.682	17.682
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	(112)	-	(112)
Общо всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	(112)	17.682	17.570
На 31 декември 2013 г.	1.928	3.533	(228)	611.187	616.420

*Някои от числата на сравнителната информация, посочена по-горе, не съответстват на годишния финансов отчет за 2012 г., тъй като са преизчислени, както е оповестено в Бележка 2.2.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет от 11 март 2014 г.

Стефан Апостолов
Член на управителния съвет

Ондржей Шафарж
Председател на управителния съвет

ЧЕЗ България ЕАД
Съставител
/ Павлина Найденова /

Пояснителните бележки от стр. 5 до стр. 53 са неразделна част от настоящия финансов отчет

