

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на “Топлофикация - Бургас” ЕАД за 2008 г.

I. Обща и правна информация за дружеството

1. Регистриран капитал, акционери.

1.1. Регистриран капитал – Едноличното акционерно дружество вписано в Регистъра за търговските дружества под № 69, том 2, стр.206 по ф.д. 7693/1991, ЕФН 0291076931 е с капитал 26 581 322 лева, разпределен в 26 581 322 ПОИМЕННИ АКЦИИ с номинална стойност 1 лев всяка една. Към 01.01.2008 г. капитала на дружеството е бил 11 581 322 лева като през 2008 година на проведено общо събрание на едноличния собственик е взето решение за номинално увеличение на капитала на “Топлофикация – Бургас” ЕАД със сумата от 15 000 000 лв. чрез издаване и записване на нови 15 000 000 поименни акции за сметка на “Новас 2004” ООД.

1.2. Акционери – Собственик е “НОВАС 2004” ООД; рег. по ф.д. 9559/2004 год. и решение за промяна № 5 от 12.09.2007 год., на СГС, гр. София.

2. Органи на управление – “Топлофикация – Бургас “ ЕАД се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав към 31.12.2008 г.:

Ралица Добрева -
Изпълнителен директор

Управител и съдружник на “Новас 2004 “ ООД

Вълчо Дучев -
Член на съвета на директорите

Заместник-изпълнителен директор на
“Топлофикация – Бургас” ЕАД

Десислава Лозева
Член на съвета на директорите

Размерът на полученото възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 7 250 х.лв.

В устава на Дружеството не са предвидени специални права за придобиване на акции и облигации на “Топлофикация – Бургас” ЕАД от членовете на Съвета на директорите.

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

3. Управленска структура в съответствие с изискванията на чл.247, ал.2, т.4 от Търговския закон:

3.1. Ралица Добрева – Изпълнителен директор:

- Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества;
- Притежава повече от 25 % от капитала на “Новас 2004” ООД и “Лендитур” ООД;
- Участва в управлението на “Новас 2004” ООД и “Булгархидропоник” ООД като управител.

3.2. Вълчо Дучев – Член на съвета на директорите:

- Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества;

- Не притежава повече от 25 на сто от капитала на търговски дружества;
- Не участва в управлението на други търговски дружества.

3.3. Десислава Лозева - Член на съвета на директорите:

- Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества;
- Не притежава повече от 25 на сто от капитала на търговски дружества;
- Не участва в управлението на други търговски дружества

4. Специални регистрации – обхват и срок на притежаваните лицензи

4.1. Лицензия за производство на електрическа и топлинна енергия под № Л-023-02/15.11.2000 г. издадена от ДКЕР за срок от 20 години.

4.2. Лицензия за пренос на топлинна енергия под № Л-024-05/15.11.2000 г. издадена от ДКЕР за срок от 20 години.

4.3. Лицензия за осъществяване на далекосъобщения чрез обособена далекосъобщителна подвижна мрежа (PMR) под № 120-02753/19.01.2004 г. издадена от КРС за срок от 15 год.

II. Технология

1. Инсталиран топлинен капацитет и гориво за производство;

Водо-грейна котелна инсталация (ВКИ) за производство на топлинна енергия - максимална топлинна мощност - 372,16 MW_{th}.

Инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия (ИКПТЕЕ) – обща електрическа мощност - 17,82 MW_e, обща топлинна мощност - 18,59 MW_{th}. Инсталацията е в експлоатация от 15.12.2006 г.

Използуваното гориво за производство е природен газ, резервно - котелно гориво.

2008 г. – 45 898 х.нм³ в т.ч.: 8 659 х.нм³ на ВКИ и 37 239 х.нм³ на ИКПТЕЕ

2. Описание на мощностите – пара, топла вода, когенерация;

Максималният капацитет е представен както следва:

Водогрейна котелна инсталация:

водогрейни котли ВК50 с топлинна мощност 58,15 MW_{th} – 2 бр.

водогрейни котли ВК100 с топлинна мощност 116,3 MW_{th} – 2 бр.

Паро-котелна инсталация:

парен котел КМ 12 с топлинна мощност 7,56 MW_{th} – 2 бр.

парен котел ПКМ 12 с топлинна мощност 8,13 MW_{th} – 1 бр.

Инсталация за комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия на база газо-бутален двигател 16V25SG:

когенерационен модул с N_e=3,127 MW_e и Q_{th}=3,240 MW_{th} – 3 бр.

когенерационен модул с N_e=2,814 MW_e и Q_{th}=2,956 MW_{th} – 3 бр.

Общата дължина на главните магистрали и разпределителните мрежи на топлопреносната система на дружеството съставлява **121 702 метра**, което е със 1 328 метра в повече от 2007 г.

Броят на присъединените към системата апартаменти възлиза на 36 804 броя, от които 30 120 броя жилищни и 6 684 броя приведени, захранващи се от 891 броя АС. Броят на АС спрямо 2007 г. е увеличен с 5, а броят на присъединените апартаменти е увеличен с 64 или 0,17 %.

При тези условия произведеното количество топлоенергия през 2008 г. съставлява 223 940 MW.h или с **6.57 % по-малко** от същото през 2007 г., а реализираното количество топлоенергия съставлява 161 664 MW.h, което е с **9.42 % по-малко** от това за 2007 г.

Запазена е с почти незначителни промени структурата на консуматорите, а именно:

- битови – 79.74 %
- на бюджетна издръжка – 12,81 %
- стопански – 7,45 %

По отношение на специфичните разходи на условно гориво на произведен 1 MW.h топлинна енергия се наблюдава увеличение съответно с 0.15 kg, а като абсолютна стойност е съответно 124,46 kg/MW.h.

По отношение на специфичните разходи на условно гориво на произведен 1 MW.h ел.енергия се наблюдава увеличение съответно с 10.21 kg, а като абсолютна стойност е съответно 187.49 kg/MW.h.

Специфичният разход на ел. енергия на реализиран 1 MW.h топлинна енергия е 5.96 kWh/MW.h.

Намалено е с 18.93 % общото количество на изразходваната вода, което се обуславя от:

1. намалени количества вода за подпитаване на топлопреносната мрежа и парни котли с 6 922 м³, или с 9.81 %;
2. намалени количества вода за технологични нужди с 12 939 м³ или с 39.32 %;
3. намалени количества вода за битови нужди с 1 182 м³ или с 15.40 %.

Количеството солен разтвор за регенерация на йонообменните филтри за 2008 г. има **намаление** спрямо предходната 2007 г. - 38.195 м³ или с 9.77 %.

III. Персонал.

Средно списъчния състав на персонала през 2008 г. е 151 човека, при длъжностно разписание 173 бр. Към 31.12.2008 г. списъчния състав е 150 човека.

Средната работна заплата за 2008 г. е в размер на 883,55 лв./мес.

IV. Финансово състояние и резултати.

1. Приходи от дейността на Дружеството

Приходите от продажби на топлинна енергия през 2008 г. са 10 736 х.лв. т.е. **намалени** са с 8 %, като това е резултат преди всичко от намалението на количеството реализирана топлинна енергия спрямо 2007 г. Средната продажна цена на топлинна енергия през 2008 г. е 66,41 лв/MW.h.

Приходите от продажби на ел.енергия през 2008 г. са 18 413 х.лв. В сравнение с предходната година отчитаме ръст от 55.1% или с 6 541 х.лв. повече. Това се дължи както на увеличеното количество реализирана електроенергия така и на по – високата средна продажна цена (146.73 лв/MW.h. за 2008 г.) спрямо предходната 2007 г.

Средната продажна цена на топлинната и ел.енергия покрива 88,70 % от всичко разходите за 1 MW.h.

Финансовите приходи са 1 528 х.лева.

2. Разходи за дейността на Дружеството.

Разходите за дейността са **увеличени** с 24,05 % спрямо 2007 г., като най – голям дял има повишаването на разходите за персонала и разходите за материали. Последните отчитат повишение дължащо се основно на значителното увеличаване на цената на природния газ, която в сравнение от предходната година година бележи ръст с 34.30 %. Промяната в структура на разходите е показано в Таблица 1.

Таблица 1

№	Показатели	Мяр ка	Отчет 2008 г. (%)	Отчет 2007 г. (%)	Абс.от- клонен.	Относит. отклон.(%)
1.	Разходи за материали	х.лв.	20838(66)	15530(61)	+5 308	+34,18
2.	Разходи за външни услуги	х.лв.	1070(4)	862(3)	+208	+24,13
3.	Разходи за персонала	х.лв.	2277(7)	1006(4)	+1271	+126.34
	в т.ч.: - заплати	х.лв.	1737(76)	792(79)	+945	+119,32
	- соц-ни осигуровки	х.лв.	540(24)	214(21)	+326	+152,34
4.	Раз. за амортизации	х.лв.	3841(12)	4946(20)	-1105	-22,34
5.	Други разходи: в т.ч.	х.лв.	3388(11)	2979(12)	+409	+13,73
	-обез.на вземания	х.лв.	1639(48)	2079(70)	-440	-21,16
	-глоби и неустойки	х.лв.	1209(36)	880(30)	+329	+37,39
Всичко :		х.лв.	31 414(100)	25 323(100)	+6 091	+24,05

Финансовите разходи са в размер на 1 447 хил.лв., като основно представляват лихви по търговски и финансови кредити, комисионни и такси на банките за обслужване на сметките ни.

3. Финансов резултат и показатели.

През 2008 г. дружеството е реализирало счетоводна **печалба** в размер на 919 хил. лв. Формира се , както следва: от основната дейност печалба в размер на 784 х.лв. и печалба от финансови операции - 135 х.лв. Трябва да се отбележи, че през 2007 г. средната продажна цена на топлинната енергия е покривала 86,11 % от всичко разходите, а през 2008 г. средната продажна цена на топлинната и ел.енергия покрива 88,70 %.

Съгласно българското данъчно законодателство за 2008 г. след преобразуване на счетоводния резултат с предвидените в ЗКПО увеличения и намаления, Дружеството отчита данъчна печалба в размер на 97 х. лв. и дължи корпоративен данък 9 723.33 лв. След приспадане с авансовите вноски внесени през годината остава надвнесен корпоративния данък в размер на 92 989.23 лв. който ще бъде приспадат по реда на чл.94 от ЗКПО

3.1.Показатели на рентабилност

№	Показатели	Отчет 2008 г.	Отчет 2007 г.	Отклонен. абсолютно
1.	На база продажбите	0,0281	-0,0320	0,0601
2.	На база собствения капитал	0,0338	-0,0757	0,1095
3.	Коефициент на капитализация на активите	0,0125	-0,0183	0,0309
4.	На база реалните пасиви	0,0199	-0,0242	0,0441

Изчисленията, изложени в горната таблица отчитат настъпилите промени по всички показатели за рентабилност. Показателите за рентабилност отчитат подобрене спрямо 2007 г., поради отчетената печалба и увеличаване на основния капитал на Дружеството през настоящата година.

3.2.Показатели на ефективност

№	Показатели	Отчет 2008 г.	Отчет 2007 г.	Отклонен. абсолютно
1.	Коеф. на ефективност на общите разходи	1,0275	0,9701	0,0574
2.	Коеф. на ефективност на общите приходи	0,9732	1,0309	-0,0576

Анализът на показателите за ефективност на разходите показва колко приходи се реализират на 1 лв. вложени разходи в дейността. Изменението от достигнатите равнища през 2007 г., произтича от леко заниженото ниво на разходите спрямо приходите.

V. Събития след датата 31.12.2008

Към датата на този доклад не са настъпили съществени събития, които да окажат влияние на финансовите резултати на Дружеството.

VI. Действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност

Дружеството не развива научно-изследователска и развойна дейност.

VII. Наличие на клонове на предприятието

Дружеството не притежава клонове

VIII. Фактори на финансовия риск

1. Валутен риск

Ръководството не счита, че дейността на Дружеството е изложена на съществени валутни рискове. Не се използват специални финансови инструменти за хеджиране на риска.

2. Лихвен риск

Лихвения риск за Дружеството възниква от получените дългосрочни заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат Дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите парични потоци. Заемите с фиксирани лихвени проценти излагат Дружеството на лихвен риск, свързан с колебания при бъдещо определяне на справедливи стойности. Политиката на Дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния, например EURIBOR, и експозициите се следят регулярно.

3. Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземанията от продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай, че потребителите на топлинна и електроенергия не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към действия целящи максималното ограничаване на кредитната експозиция на своите клиенти.

Кредитния риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с месни банки с висок кредитен рейтинг.

4. Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск от страна на Дружеството, предполага поддържане на достатъчно количества парични средства, както и открити възможности за допълнително финансиране с кредити.

5. Ценови риск

Правилата за образуване и изменение на цените на топло и електроенергия са заложени в Наредбата за регулиране на цените на топлинната енергия. Предложенията за цените се внасят в Държавна комисия за енергийно и водно регулиране и подлежат на утвърждаване.

IX. Отговорности на ръководството

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 31.12.2008 г.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31.12.2008 г., е спазен принципа на предпазливостта при оценка на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Международни счетоводни стандарти приети от комисията на Европейския съюз, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

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

Председател на
Съвета на Директорите:

/Р. Добрева/

