



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно  
и водно регулиране**РЕШЕНИЕ**№ БП-46  
от 22.11.2023 г.**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 22.11.2023 г., след като разгледа доклад с вх. № Е-Дк-1382 от 17.11.2023 г. относно бизнес план на „Топлофикация-Разград” АД, за периода 1 април 2024-31 март 2025 г., представен със заявление с вх. № Е-14-16-13 от 28.08.2023 г. , установи следното:

„Топлофикация-Разград” АД притежава лицензия № Л-083-05/21.02.2001 г. за дейността „пренос на топлинна енергия” на територия в град Разград и лицензия № Л-082-02/21.02.2001 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия”.

С писмо вх. № Е-14-16-13 от 28.08.2023 г. „Топлофикация-Разград” АД е представило в КЕВР за одобряване следващ бизнес план за периода 1 април 2024-31 март 2025 г.

След анализ на съдържанието на представения бизнес план назначената със заповед №З-Е-275 от 30.08.2023 г. на Председателя на КЕВР работна група установи следното:

Представеният с писмо с вх. № Е-14-16-13 от 28.08.2023 г. от „Топлофикация-Разград” АД бизнес план за периода 1 април 2024-31 март 2025 г. е съобразен с изискванията на чл. 13, ал. 1 от НЛДЕ и включва:

- инвестиционна програма;
- производствена програма;
- ремонтна програма;
- социална програма за дейности и мероприятия със социална насоченост, регламентирани като задължителни с нормативни актове (Кодекс на труда и др.);
- прогнозна структура и обем на разходите по години;
- прогнозни годишни финансови отчети.

**БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 1 АПРИЛ 2024-31 МАРТ 2025 г.****1. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 1 АПРИЛ 2024-31 МАРТ 2025 г.**

Бизнес планът е разработен на основата на събраната статистическа информация за развитието на топлопреносната мрежа, брой потребители и консумация.

Макрорамка за допусканията на БП:

	<b>Период</b>
Заложени цени на ТЕ и ЕЕ - лв./MWh	м. 04.2024 г. – м. 03.2025 г.
ТЕ	145,54
ЕЕ	240,98

Добавка ФСЕС	256,07
Природен газ средна цена за периода	109,5

Дружеството планира 21 940 MWh годишна консумация на топлинна енергия, реализирана от 3 809 потребители.

В следващите таблици са представени прогнозната реализация на топлинна енергия и броя потребители на топлинна енергия на „Топлофикация - Разград“ АД за периода 01.04.2024 г. – 31.03.2025 г.

Таблица 1. Реализация на топлинна енергия на „Топлофикация - Разград“ АД според типа клиенти

MWh	
	м.04.2024 г.-м. 03.2025 г.
	<b>21 940</b>

Таблица 2. Брой потребители - „Топлофикация - Разград“ АД

Брой	
Параметър	м.04.2024 г.-м. 03.2025 г.
Стопански	164
Бюджетни	41
Физически лица	3 604
<b>Всичко</b>	<b>3 809</b>

Таблица 3. Реализация на електрическа енергия - „Топлофикация - Разград“ АД

MWh	
Параметър	м.04.2024 г.-м. 03.2025 г.
Свободен пазар чрез координатор на бал. група	15 146
<b>Всичко</b>	<b>15 146</b>

## 2. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

Към момента „Топлофикация - Разград“ АД не предвижда развитие на топлопреносната мрежа, поради невъзможност да осигури собствен и привлечен финансов ресурс за финансиране на инвестициите, вследствие на претърпените загуби през повече от последните години.

## 3. РЕМОНТНА ПРОГРАМА

Предвидената ремонтна програма цели да обезпечи основната дейност на дружеството. „Топлофикация - Разград“ АД посочва, че поради липса на инвестиции за подмяна на топлопреносната мрежа и основни възли и детайли по топлоизточника, наблюдава повишена аварийност и нужда от ремонт на почти всяко едно съоръжение. Дружеството счита, че

предвидените ремонтни дейности ще обезпечат минималната необходима сигурност по изпълнение на лицензионната дейност.

В посочените по-долу таблици е предвидена ремонтна програма за съоръженията по години.

Таблица 4 – Ремонтна програма – м. 04.2024 г. – м. 03.2025г.

№	Обект	Видове ремонтни работи по обекти/съоръжения	м.04.2024г.-м. 03.2025 г.в хил. лв.
I.	ИКПТЕЕ+Котелен цех	Ревизия/ремонт	350
II.	ТПМ	Профилактика/ремонт	376
		<b>ОБЩО:</b>	<b>726</b>

Таблица 5 – Текущо поддържане – м. 04.2024 г. – м. 03.2025 г.

№	Обект	Видове ремонтни работи по обекти/съоръжения	м.04.2024г.-м. 03.2025 г.в хил. лв.
I.	ТПМ и АС	Текущо поддържане	71
		<b>ОБЩО:</b>	<b>71</b>

#### 4. СОЦИАЛНА ПРОГРАМА

„Топлофикация - Разград” АД планира да продължи да поддържа и развива местни кадри, чрез обучение и непрекъснато повишаване на квалификацията. Дружеството реализира стажантски програми за подготовка на млади специалисти.

Спецификата на дейността налага и непрекъснато обучение и усъвършенстване на работниците и специалистите, ангажирани с лицензионните дейности на дружеството. Дори временно наетата, поради спецификата на дейността, работна сила, повишава своята квалификация, а така и шансовете си на пазара на труда, след нейното освобождаване.

„Топлофикация - Разград” АД планира да приложи в практиката си разработените и доказали своята ефективност, системи за непрекъснато обучение и тренинги, за своя персонал.

„Топлофикация - Разград” АД развива активна социална програма, насочена към служителите. Тя включва осигуряване на социално-битовите и културни потребности, съгласно чл.294 от Кодекса на труда, в т.ч. застраховка “Живот”; средства за образование, предоставяне на средства за храна; допълнително здравно осигуряване; подпомагане на работници и служители при настъпване на значими събития в личен план (раждане и отглеждане на дете до 2-годишна възраст), подпомагане на самотен родител, както и при необходимост от скъпо струващо лечение и други.

Социалната програма има за цел:

- Да повиши мотивацията на персонала и лоялността към компанията;
- Да създаде предпоставки за поддържане нормален жизнен стандарт на работниците и служителите;
- Да повиши социалния статус на компанията;
- Да удовлетвори социално-битови и културни потребности и интереси на различни групи персонал;
- Да привлече висококвалифицирани служители.

Безопасността и здравето при работа е основен акцент в социалната политика на „Топлофикация - Разград” АД. На всички работни площадки са осигурени здравословни и безопасни условия на труд, изпълнени са всички нормативни изисквания, които контролират

факторите на работната среда. Полагат се усилия за непрекъснато подобряване на организацията на дейността за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд.

Извършена е оценка на професионалния риск и са идентифицирани опасностите, свързани с работата, работния процес и работната среда. Изготвена е програма за превенция на риска, в която са включени действия и мерки за намаляване на риска. Периодически оценката на риска се обсъжда и актуализира и при необходимост се набелязват допълнителни мерки за превенция на риска и допълнителни форми за обучение по здраве и безопасност.

## ИКОНОМИЧЕСКИ АСПЕКТИ

### 1. Финансови резултати за 2022 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет, общият всеобхватен доход на „Топлофикация Разград“ АД за 2022 г. е с положителна стойност в размер на 168 хил. лв., формиран от реализираната **печалба** в размер на 162 хил. лв. и приходи от данъци в размер на 6 хил. лв. За предходната година общият всеобхватен доход е отрицателна величина в размер на 857 хил. лв., формиран от **загуба** в размер на 849 хил. лв.

От анализа на данните, съдържащи се в Отчета за дохода е видно, че финансовият резултат от дейността на дружеството през 2022 г., спрямо 2021 г. се подобрява, в следствие на увеличението на общите приходи с 101,47%, пред увеличението на общите разходи с 74,84%. Приходите и разходите на дружеството са представени в Таблица № 3:

Таблица № 3

Показатели	Мярка	2022 г.	2021 г.
Приходи	хил. лв.	10 201	5 901
Други приходи	хил. лв.	1 946	128
<b>Общо приходи</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>12 147</b>	<b>6 029</b>
Разходи от оперативна дейност	хил. лв.	11 945	6 832
Финансови разходи	хил. лв.	40	54
<b>Общо разходи</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>11 985</b>	<b>6 886</b>
Печалба/загуба преди облагане	хил. лв.	162	-857
Приходи/разходи за данъци	хил. лв.	6	8
<b>Печалба/загуба след облагане</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>168</b>	<b>-849</b>

Нетекущите активи намаляват на 3 752 хил. лв. за 2022 г. от 3 917 хил. лв. за 2021 г. или с 4,21% основно в частта на имоти, машини, съоръжения и оборудване. Текущите активи се увеличават на 2 855 хил. лв. за 2022 г. от 2 217 хил. лв. за 2021 г. или с 28,78%, от увеличените текущи търговски и други вземания.

От направения анализ на финансовите показатели, изчислени на база обща балансова структура към 31.12.2022 г. е видно, че размерът на собствения капитал не позволява дружеството да придобие нови нетекущи активи и да обезпечи обслужването на

задълженията си, както и липса на достатъчно собствени оборотни средства, с които да покрие текущите си задължения.

## **2. Финансов резултат за периода на бизнес плана от април 2024 г. – март 2025 г.**

Дружеството е представило прогнозен годишен финансов отчет за периода от април 2024 г. – март 2025 г., тъй като лицензиите на дружеството изтичат на 23.03.2024 г. От предоставената информация за периода е видно, че „Топлофикация – Разград“ АД прогнозира да реализира от осъществяване на дейността си печалба в размер на 144 хил. лв.

### **2.1. Приходи и разходи за периода на бизнес плана**

В отчета за приходите и разходите, са включени само приходите и разходите от лицензионната дейност. Дружеството прогнозира приходи от дейността в размер на 10 864 хил. лв., като с най-голям дял са приходите от продажби на електрическа енергия в размер на 7 515 хил. лв.

Общо разходите за дейността за периода са прогнозираны в размер на 10 676 хил. лв., като дружеството е представило информация, в която разходите са класифицирани на условно-постоянни и променливи, като от тях с най-голям относителен дял са разходите за гориво – природен газ, които са в размер на 6 611 хил. лв.

### **2.2. Структура на капитала и паричен поток за периода на бизнес плана**

По представения одитиран годишен финансов отчет за 2022 г. собствения капитал е в размер на 3 174 хил. лв. и бележи намаление до периода март 2025 г. в резултат на увеличение на натрупана загуба.

От представеният прогнозен паричен поток за периода е видно, че прогнозираната парична наличност в края на годината е с положителна стойност.

**Въз основа на направения анализ и при така заложените финансови параметри за периода на бизнес план от април 2023 г. – март 2024 г. може да бъде направен извод, че „Топлофикация-Разград“ АД ще притежава финансови възможности за осъществяване на лицензионните дейности.**

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 и ал. 3 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1 и ал. 8 и чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

## **КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

### **Р Е Ш И:**

**ОДОБРЯВА** на „Топлофикация-Разград“ АД, с ЕИК 116019472, със седалище и адрес на управление: област Разград, община Разград, гр. Разград 7200, Западна индустриална зона, ул. „Черна“, бизнес план за периода 1 април 2024-31 март 2025 г., който става приложение № 2 към лицензия № Л-082-02 от 21.02.2001 г. за извършване на дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ и приложение № 3

към лицензия № Л-083-05 от 21.02.2001 г. за извършване на дейността „пренос на топлинна енергия“.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд – гр. София в 14 (четиринадесет) дневен срок.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**