

**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**Комисия за енергийно
и водно регулиране**РЕШЕНИЕ****№ БП- 27****от 13.11.2024 г.****КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 13.11.2024 г., като разгледа заявление с вх. № Е-14-13-7 от 15.10.2024 г. за одобряване на бизнес план за периода 2025 г. – 2029 г., подадено от „Топлофикация-Бургас“ АД, установи следното:

Административното производство е образувано по постъпило в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-14-13-7 от 15.10.2024 г. от „Топлофикация-Бургас“ АД за одобряване на бизнес план за периода 2025 г. – 2029 г., на основание чл. 13, ал. 1 и ал. 8 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ).

Със Заповед № 3-Е-305 от 21.10.2024 г. е назначена работна група, която да извърши анализ на представените от дружеството данни в бизнес плана, относно производствените, ремонтните и инвестиционните програми за периода 2025 г. - 2029 г., както и анализ на отчетните и прогнозните финансово-икономически резултати, структурата на капитала, размера и начина на финансиране на предвидените инвестиции и анализ на изготвените прогнози за цените на енергията и/или предоставяните услуги.

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление и приложените към него документи по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени неточности и пълноти. В тази връзка с писмо с изх. № Е-14-13-7 от 15.10.2024 г. на КЕВР, от дружеството е изискана следната допълнителна информация и документи:

1. Становище на дружеството, относно заявление с вх. № Е-14-13-7 от 15.10.2024 г. за одобряване на бизнес план на „Топлофикация - Бургас“ АД за периода от 2025 г. до 2029 г., в което да е посочено дали първоначално и допълнително представените документи и информация, които са част от посочената административна преписка, съдържат защитена по закон информация и ако съдържат такава да се посочи обхвата на информацията, съставляваща защитена, основания и мотиви за нейното квалифициране като такава, включително чрез посочване на частен интерес, който може да бъде засегнат при нейното разкриване.

С писмо към вх. № Е-14-13-7 от 30.10.2024 г. дружеството е представило изисканата информация.

Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, Комисията приема за установено следното:

„Топлофикация-Бургас“ АД с ЕИК 102011085 е акционерно дружество със седалище и адрес на управление: област Бургас, община Бургас, гр. Бургас 8000, ж.к. Лозово. Регистрираният основен капитал на дружеството възлиза на 28 917 988 лв. и е разпределен в 28 917 988 бр. поименни акции с номинална стойност на една акция 1,00 лв. Дружеството е с едностепенна система на управление и се ръководи от 5 членен съвет

на директорите, като представляващ дружеството е изпълнителния директор Христин Илиев Илиев.

Предметът на дейност на „Топлофикация-Бургас“ АД е производство и пренос на топлинна енергия и други дейности и услуги обслужващи основните дейности, разпределение и продажба на топлинна енергия, производство и продажба на електроенергия, поддръжка и експлоатация на газопроводи ниско налягане и котлоагрегати на гориво природен газ, както и всяка друга дейност незабранена от закона.

За осъществяване на посочените дейности дружеството притежава изискуемите от Закона за енергетиката лицензии, а именно:

- лицензия № Л-023-02 от 15.11.2000 г. за производство на електрическа и топлинна енергия, като с решение № Р-092 от 06.10.2008 г., срокът на лицензията е удължен до 26.04.2027 г.;
- лицензия № Л-024-05 от 15.11.2000 г. за пренос на топлинна енергия, като с решение № И1-1-024 от 06.02.2020 г., срокът на лицензията е удължен за 20 г., считано от 16.12.2020 г.

С решение № БП-3 от 06.02.2020 г. Комисията е одобрила предходния бизнес план на „Топлофикация-Бургас“ АД за периода от 2020 г. до 2024 г. включително.

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ са регламентирани задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, като е предвидено, че същият се съставя за срок до пет години. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАНА ЗА ПЕРИОДА 2020 г. – 2024 г.

I.1. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Обобщените показатели на изпълнение на производствената програма за периода 2020 г. - 2024 г. са представени в Таблица 1 и Таблица 2.

Поради това, че отчетната 2024 г. не е приключила разглежданите параметри за текущата година е сбор от отчетните такива към 30.09.2024 г. и планираните за IV тримесечие в утвърдения бизнес плана, за периода 2020 г. - 2024 г.

Таблица 1

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА - ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2020 - 2024 г.)							
Показатели		2020	2021	2022	2023	2024	Общо
Електрическа енергия бруто, MWh	План	115 556	119 441	119 441	119 441	119 441	593 320
	Отчет	101 618	93 755	99 931	98 152	116 997	510 452
	Абсолютно отклонение, MWh	-13 938	-25 686	-19510	-21 289	-2 444	-82 868
	Относително отклонение, %	-12,06%	-21,50%	-16,33%	-17,82%	-2,05%	-13,97%
Електрическа енергия - собствени нужди (СН), MWh	План	3 928	4 529	4 529	4 529	4 529	22 044
	Отчет	4 449	5 750	6417	6 820	5 917	29 353
	Абсолютно отклонение, MWh	521	1 221	1 888	2 291	1 388	7 309
	Относително отклонение, %	13,27%	26,95%	41,69%	50,58%	30,65%	33,16%
Електрическа енергия - СН, %	План	3,40%	3,79%	3,79%	3,79%	3,79%	3,72%
	Отчет	4,38%	6,13%	6,42%	6,95%		

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА - ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2020 - 2024 г.)							
Показатели		2020	2021	2022	2023	2024	Общо
Електрическа енергия бруто, MWh	План	115 556	119 441	119 441	119 441	119 441	593 320
	Отчет	101 618	93 755	99 931	98 152	116 997	510 452
	Абсолютно отклонение, MWh	-13 938	-25 686	-19510	-21 289	-2 444	-82 868
	Относително отклонение, %	-12,06%	-21,50%	-16,33%	-17,82%	-2,05%	-13,97%
Електрическа енергия - собствени нужди (СН), MWh	План	3 928	4 529	4 529	4 529	4 529	22 044
	Отчет	4 449	5 750	6417	6 820	5 917	29 353
	Абсолютно отклонение, MWh	521	1 221	1 888	2 291	1 388	7 309
	Относително отклонение, %	13,27%	26,95%	41,69%	50,58%	30,65%	33,16%
Електрическа енергия - СН, %	План	3,40%	3,79%	3,79%	3,79%	3,79%	3,72%
	Отчет	4,38%	6,13%	6,42%	6,95%		

В Таблица 1 са представени планираните и отчетените (за 2024 г. очаквани) от дружеството технически показатели в производството на електрическа енергия в периода 2020 г. - 2024 г. При прогнозно количество произведена електрическа енергия - бруто 593 320 MWh дружеството отчита 510 452 MWh.

При 22 044 MWh планирана електрическа енергия за собствени нужди дружеството отчита 29 353 MWh.

Таблица 2

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ (2020 – 2024 г.)							
Показатели		2020	2021	2022	2023	2024	Общо
Топлинна енергия бруто, MWh	План	196 600	199 085	199 085	199 085	199 085	992 940
	Отчет	179 011	183 725	180 264	176 484	171 205	890 690
	Абсолютно отклонение, MWh	-17 589	-15 360	-18 821	-22 601	-27 880	-102 250
	Относително отклонение, %	-8,95%	-7,72%	-9,45%	-11,35%	-14,00%	-10,30%
Топлинна енергия за собствени нужди, MWh	План	3 663	3 462	3 462	3 462	3 462	17 511
	Отчет	3 408	3 127	2 846	2 737	2 469	14 587
	Абсолютно отклонение, MWh	-255	-335	-616	-725	-993	-2 924
	Относително отклонение, %	-6,95%	-9,67%	-17,80%	-20,95%	-28,68%	-16,70%
Отпусната топлинна енергия, MWh	План	192 937	195 623	195 623	195 623	195 623	975 429
	Отчет	175 603	180 598	177 419	173 747	168 736	876 103
	Абсолютно отклонение, MWh	-17 334	-15 025	-18 204	-21 876	-26 887	-99 326
	Относително отклонение, %	-8,98%	-7,68%	-9,31%	-11,18%	-13,74%	-10,18%
Топлинни загуби общи, MWh	План	53 389	53 581	53 581	53 581	53 581	267 713
	Отчет	52 304	54 652	58 202	60 382	63 683	289 222
	Абсолютно отклонение, MWh	-1 085	1 071	4 621	6 801	10 102	21 509

	Относително отклонение, %	-2,03%	2,00%	8,62%	12,69%	18,85%	8,03%
Топлинни загуби общи, %	План	27,67%	27,39%	27,39%	27,39%	27,39%	27,45%
	Отчет	29,79%	30,26%	32,80%	34,75%	37,74%	33,01%
Реализирана топлинна енергия, MWh	План	139 548	142 042	142 042	142 042	142 042	707 716
	Отчет	123 299	125 946	119 217	113 365	105 053	586 880
	Абсолютно отклонение, MWh	-16 249	-16 096	-22 825	-28 677	-36 989	-120 836
	Относително отклонение, %	-11,64%	-11,33%	-16,07%	-20,19%	-26,04%	-17,07%

В Таблица 2 са представени планираните и отчетени (за 2024 г. очаквани) от дружеството технически показатели в производството на топлинна енергия за периода 2020 г. - 2024 г. При планирано количество топлинна енергия- бруто 992 940 MWh дружеството отчита с 10,30% по-малко - 890 690 MWh.

Отчетени са 267 713 MWh общи топлинни загуби по преноса при планирани 289 222 MWh.

Очакваната реализирана топлинна енергия за периода е 586 880 MWh, което е със 17,07% по- малко спрямо планирания показател за периода 707 716 MWh.

I.2. ОТЧЕТ НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2020 г.– 2024 г.

2.1. Изпълнение на инвестиционната програма към 31.12.2020 г.

През 2020 г. дружеството е планирало разходи по инвестиционната програма в размер на 1 422 хил. лв. Изразходваните средства до 31.12.2020 г. са 2 829 хил. лв., или 198,99% от планираните разходи. Отчетените суми за инвестиция включват: капиталови ремонти на генератори № 1 до 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 1 728 хил.лв., оборудване за водогреен котел на биомаса 991 хил.лв., рехабилитация на абонатни станции - 93 хил. лв.; и други инвестиционни разходи в размер на 17 хил. лв.

Таблица 3

№	Инвестиционна програма 2020 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	288 000	990 745	344,01%
2	Пренос и разпределение	114 000	92 683	81,30%
3	Електропроизводство	1 005 000	1 727 733	171,91%
4	Други: организация и управление, сгради, транспорт	14 500	17 507	120,74%
	Общо	1 421 500	2 828 668	198,99%

2.2. Изпълнение инвестиционната програма към 31.12.2021 г.

За 2021 г. дружествата е планирало разходи по инвестиционната програма в размер на 2306 хил. лв. Изразходваните средства до 31.12.2021 г. са 2 081 хил.лв. или 90,21% от планираните разходи. Отчетените суми за инвестиция включват; капиталови ремонти на генератори № 1 до 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 1 781 хил. лв.,реконструкции в топлоизточника 245 хил. лв. рехабилитация в абонатни станции - 49 хил. лв., други инвестиционни разходи в размер на 6 хил. лв.

Таблица 4

№	Инвестиционна програма 2021 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	1 080 000	245 392	22,72%
2	Пренос и разпределение	140 000	48 985	34,99%
3	Електропроизводство	1 070 931	1 780 186	166,23%
4	Други: организация и управление, сгради, транспорт	15 500	6 036	38,94%
	Общо	2 306 431	2 080 599	90,21%

Това изпълнение се е наложило поради липса на парични средства за изпълнение на задачата за подобряване и стабилизиране работата на генераторите за комбинирано производство на енергия и техните спомагателни съоръжения в минимален обхват.

2.3. Изпълнение инвестиционната програма към 31.12.2022 г.

За 2022 г. дружеството е планирало разходи по инвестиционната програма в размер на 790 хил. лв. Изразходваните средства до 31.12.2022 г. са 2403 хил. лв. или 304,05% от планираните разходи. Отчетените суми за инвестиция включват: капиталови ремонти на генератори № 1 до 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 2 057 хил. лв., реконструкции в топлоизточника 225 хил. лв., рехабилитация в абонатни станции - 106 хил. лв., други инвестиционни разходи в размер на 15 хил. лв.

Таблица 5

№	Инвестиционна програма 2022 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	80 000	225 727	282,16%
2	Пренос и разпределение	156 000	106 408	68,21%
3	Електропроизводство	536 480	2 056 522	383,34%
4	Други: организация и управление, сгради, транспорт	18 000	14 777	82,10%
	Общо	790 480	2 403 434	304,05%

2.4. Изпълнение на инвестиционната програма към 30.12.2023г.

За 2023 г. дружествата е планирало разходи по инвестиционната програма в размер на 2 494 хил. лв. Изразходваните средства до 31.12.2023 г. са 2 830 хил. лв. или 113,46 % от планираните разходи. Отчетените суми за инвестиция включват: капиталови ремонти на генератори № 1 до 6 и газобутални двигатели към ко-генерация – 1 883 хил. лв., реконструкции в топлоизточника 637 хил. лв., рехабилитация в абонатни станции - 132 хил. лв., други инвестиционни разходи в размер на 177 хил. лв.

Таблица 6

№	Инвестиционна програма 2023 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	20 000	637 058	3185,29%
2	Пренос и разпределение	146 000	132 475	90,74%
3	Електропроизводство	2 310 000	1 882 941	81,51%
4	Други: организация и управление, сгради, транспорт	18 000	177 213	984,52%
	Общо	2 494 000	2 829 688	113,46%

2.5. Изпълнение на инвестиционната програма към 31.09.2024 г.

През 2024 г. дружествата е планирало разходи по инвестиционната програма в размер на 792 хил. лв. Изразходваните средства до 31.09.2024 г. са 1 250 хил. лв., или 157,85% от планираните разходи. Отчетените суми включват преведени по договор 492 хил. лв. на фирма WARTSILA за реконструкция на шестте двигателя в периода до края на 2018 година, закупуване на економайзер за водогреен котел на биомаса 99 хил. лв., първи етап от реконструкция на ВК№4 от газов котел в котел, оползотворяващ биомаса 210 хил. лв., изграждане на топлопроводи 251 хил. лв., и за 38 хил. лв. за рехабилитация в абонатните.

1.3. ОТЧЕТ НА РЕМОНТНАТА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2020 г. – 2024 г.

3.1. Изпълнение на ремонтната програма към 31.12.2020 г.

Общо планираните средства за ремонт през 2020 г. са 516 хил. лв. По отчетни данни към 31.12.2020 г. са изразходвани общо 440 хил. лв. или 85,27% от планираните средства.

Таблица 7

№	Ремонтна програма 2020 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	151 248	76 811	50,78%
2	Електропроизводство	130 100	244 055	187,59%
3	Топлоснабдяване	234 300	118 840	50,72%
	Общо	515 648	439 706	85,27%

В този обем на ремонта са изпълнени всички предвидими дейности, профилактики и реконструкции на съоръженията, които дружеството счита, че ще осигурят непрекъснатата и безаварийна работа през есенно- зимния сезон 2020 г. - 2021 г.

3.2. Изпълнение на ремонтната програма към 31.12.2021 г.

Общо планираните средства за ремонт през 2021 г. са 528 хил. лв. По отчетни данни към 31.12.2021 г. са изразходвани общо 523 хил. лв. или 99,00 % от планираните средства.

Таблица 8

№	Ремонтна програма 2021 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	102 840	86 392	84,01%
2	Електропроизводство	200 296	250 769	125,20%
3	Топлоснабдяване	225 300	185 993	82,55%
	Общо	528 436	523 155	99,00%

В този обем на ремонта са изпълнени всички предвидими дейности, профилактики и реконструкции на съоръженията, които дружеството счита, че ще осигурят непрекъснатата и безаварийна работа през есенно- зимния сезон.

3.3. Изпълнение на ремонтната програма към 31.12.2022 г.

Общо планираните средства за ремонт през 2022 г. са 552 хил. лв. По отчетни данни към 31.12.2022 г. са изразходвани общо 843 хил. лв. или 152,60% от планираните средства.

Таблица 9

№	Ремонтна програма 2022 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	113 377	81 876	72,22%
2	Електропроизводство	201 584	447 329	221,91%
3	Топлоснабдяване	237 380	313 669	132,14%
	Общо	552 341	842 874	152,60%

3.4. Изпълнение на ремонтната програма към 31.12.2023 г.

Общо планираните средства за ремонт през 2023 г. са 521 хил. лв. По отчетни данни към 30.12.2023 г. са изразходвани общо 715 хил. лв. или 137,23% от планираните средства.

Таблица 10

№	Ремонтна програма 2023 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	99 767	161 469	161,85%
2	Електропроизводство	159 999	287 389	179,62%
3	Топлоснабдяване	261 600	266 598	101,91%
	Общо	521 366	715 455	137,23%

В този обем на ремонта са изпълнени всички предвидими дейности, профилактики и реконструкции на съоръженията, които дружеството счита, че ще осигурят непрекъсната и безаварийна работа през есенно- зимния сезон.

3.5. Изпълнение на ремонтната програма към 31.09.2024 г.

Общо планираните средства за ремонт през 2024 г. са 473 хил. лв. По отчетни данни към 31.09.2024 г. са изразходвани общо 548 хил. лв. или 115,86 % от планираните средства.

Таблица 11

№	Ремонтна програма 2024 г.	план	отчет	изпълнение
1	Топлопроизводство	112 696	5 330	4,73%
2	Електропроизводство	151 367	319 085	210,80%
3	Топлоснабдяване	209 280	224 011	107,04%
	Общо	473 343	548 426	115,86%

В този обем на инвестиции и ремонт са изпълнени всички предвидими дейности, профилактики и реконструкции на съоръженията, които дружеството счита, че ще осигурят непрекъсната и безаварийна работа през есенно-зимния сезон 2024 г. - 2025 г.

II. БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2025 г. – 2029 г.

II.1. ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА 2025 г. – 2029 г.

1.1. Разчет на основните ТИП на дружеството

Очакваните стойности на основните технико-икономически показатели (ТИП) на производствената програма на „Топлофикация Бургас“ АД по години са представени в Таблица 12:

Таблица 12

Показател	Мярка	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
-----------	-------	---------	---------	---------	---------	---------

1. Ел. енергия - брутно производство	MWh	133 100	133 100	133 100	133 100	133 100
2.1. Ел. енергия собствени нужди - общо	MWh	6 989	6 989	6 989	6 989	6 989
	%	5,255	5,25	5,25	5,25	5,25
2.2. Ел. енергия за трансформация - общо	MWh	1 275	1 275	1 275	1 275	1 275
	%	1,01	1,01	1,01	1,01	1,01
3. Произведена топлинна енергия-бруто,	MWh	181 836	199 085	199 085	199 085	199 085
- произведена от ОЦ	MWh	48 595	73 135	73 135	73 135	73 135
- произведена от СНР	MWh	133 241	125 950	125 950	125 950	125 950
4. Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	3275	3 462	3 462	3 462	3 462
	%	1,8	1,74	1,74	1,74	1,74
5. Отпусната топлинна енергия	MWh	178 561	195 623	195 623	195 623	195 623
6. Топлинни загуби по преноса	MWh	57 489	53 581	53 581	53 581	53 581
	%	32,2	27,39	27,39	27,39	27,39

Количествата произведена топлинна енергия за периода 2025 г. - 2029 г. дружеството е планирало след анализ на очакваните реализирани количества топлоенергия, топлинните загуби по преноса и разхода на топлинна енергия за собствени нужди по години.

Произведената топлинна енергия за периода в периода 2025 г. - 2029 г. запазва една и съща стойност. Аналогичното предположение е прието и за топлинната енергия за реализация (продажби), топлинни загуби по преноса и разхода на топлинна енергия за собствени нужди.

От 2015 г. в топлоизточника се произвежда топлинна енергия от котел, работещ с биогориво с топлинна мощност 14 MW. Технологиата на производството на топлинна енергия се реализира изцяло от местни горива (дървесен чипс, пелети). Това е поевтино топлоенергията и е дало възможност за частична независимост на дружеството от доставките на природен газ.

Количествата топлинна и електрическа енергии за продажба са показани в Таблица 13. При определянето на количествата дружеството е планирало, поради неясните тенденции на пазара на топлинна енергия и недостиг на средства за инвестиции, да запази тези стойности през целия период 2025 г. - 2029 г.

Таблица 13

Показател	Мярка	2025	2026	2027	2028	2029
1. Продадена електрическа енергия	MWh	124 836	124 836	124 836	124 836	124 836
1.1. От комбинирано производство	MWh	124 836	124 836	124 836	124 836	124 836
2. Реализирана топлоенергия, в т. ч.:	MWh	121 072	121 072	121 072	121 072	121 072
2.1. Битови потребители	MWh	98 016	98 016	98 016	98 016	98 016
2.2. Стопански и бюджетни потребители	MWh	23 056	23 056	23 056	23 056	23 056

II. 2. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2025 г. - 2029 г.

През 2025 г. дружеството е предвидило 1 247 хил. лв. за довършване изграждането на нов ко-генератор и междинни ремонти (на 10 000 ч.) на ИКПТЕЕ, 2026 г. - 1 507 хил. лв., 2027 г. - 1 121 хил. лв., 2028 - 1 415 хил. лв. и 2029 г. - 1 563 хил. лв. са предвидени средства само за задълженията по комплексното разрешително на дружеството и междинни ремонти (на 10 000 ч.) на ИКПТЕЕ.

Планът за инвестиционна дейност на дружеството е посочен в Таблица 14.

Таблица 14

№ по ред	Наименование на обекта	Начин на изпълнение/срокове	2025 г. Стойност (лв.)	2026 г. Стойност (лв.)	2027 г. Стойност (лв.)	2028 г. Стойност (лв.)	2029 г. Стойност (лв.)
1	2	3	4	5	6	7	8
A.	ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ИНВЕСТИЦИИ (B+C)		1 246 600	1 506 600	1 121 100	1 415 100	1 563 100
B.	ИКПТЕЕ	"Топлоф. Б-с"	1 040 000	1 300 000	912 000	1 206 000	1 354 000
	KG-1		210 000	165 000	152 000	227 000	180 000
	KG-2		210 000	165 000	152 000	227 000	180 000
	KG-3		210 000	165 000	152 000	227 000	180 000
	KG-5		160 000	210 000	152 000	175 000	215 000
	KG-6		160 000	210 000	152 000	175 000	215 000
	KG-7		75 000	370 000	152 000	175 000	384 000
	Ремонт на спомагателни М и С - СНР		15 000	15 000	0	0	0
C.	ОЦ-ТП и ТС (D+E)		191 100	191 100	191 100	191 100	191 100
D.	ОЦ-ТП		81 100	81 100	81 100	81 100	81 100
1	ГЛ.корпус		30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
1,1	Инсталация за изгаряне на биомаса	"Топлоф. Б-с"	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
2	ПКС		26 100	26 100	26 100	26 100	26 100
2,1	Реконструкция КМ-1	"Топлоф. Б-с"	8 700	8 700	8 700	8 700	8 700
2,2	Реконструкция КМ-2	"Топлоф. Б-с"	8 700	8 700	8 700	8 700	8 700
2,3	Реконструкция ПКМ 3	"Топлоф. Б-с"	8 700	8 700	8 700	8 700	8 700
3	Спомагателни стопанства		25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
E.	ТС		110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
4	Топлопреносната мрежа и АС		110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
4,1	Рехабилитация на главно стебло	"Топлоф. Б-с"	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
4,3	Изграждане на дворни мрежи и АС	"Топлоф. Б-с"	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
4,4	Модернизация на АС с подмяна на ТОА	"Топлоф. Б-с"	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
F.	Други	Възлагане	15 500	15 500	18 000	18 000	18 000
5,1	Закупуване хардуер - компютри и периферия	"Топлоф. Б-с"	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
5,2	Софтуерни системи - обновяване и развитие	"Топлоф. Б-с"	4 000	4 000	5 000	5 000	5 000
5,3	Лицензии антиспам "Апис" и др.	"Топлоф. Б-с"	4 000	4 000	5 000	5 000	5 000
5,4	Реорганизация на мрежови и сървърни ресурси.	"Топлоф. Б-с"	2 500	2 500	3 000	3 000	3 000

II.3. РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2025 г. - 2029 г.

Дружеството е планирало разходи за ремонтна дейност през 2025 г. в размер на 742 хил. лв., с тенденции за периода до 2029 г. да се извършват само минимално необходимото обслужване на съоръженията.

Планът за ремонтна дейност на дружеството за 2025-2029 г. е посочен в Таблица 15.

Таблица 15

№ по ред	Наименование на обекта	Начин на изпълнение/ срокове	2025 г. Стойност (лв.)	2026 г. Стойност (лв.)	2027 г. Стойност (лв.)	2028 г. Стойност (лв.)	2029 г. Стойност (лв.)
1	2	3	4	6	6	7	8
A.	ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТ (B+C)		742 392	783 694	783 694	783 694	783 694
B.	ИКПТЕЕ	"Топлоф. Б-с"	320 282	361 584	361 584	361 584	361 584
	KG-1		47 199	55 852	55 852	55 852	55 852
	KG-2		48 198	59 751	59 751	59 751	59 751
	KG-3		59 289	56 440	56 440	56 440	56 440
	KG-5		41 292	50 603	50 603	50 603	50 603
	KG-6		53 350	58 354	58 354	58 354	58 354
	KG-7		51 374	52 930	52 930	52 930	52 930
	Ремонт на спомагателни М и С - СНР		19 580	27 654	27 654	27 654	27 654
C.	ОЦ-ТП и ТС (D+E)		422 110	422 110	422 110	422 110	422 110
D.	ОЦ-ТП		155 210	155 210	155 210	155 210	155 210
1	ГЛ.корпус		83 500	83 500	83 500	83 500	83 500
1,1	ВК-1	"Топлоф. Б-с"	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
1,3	ВК-4	"Топлоф. Б-с"	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
1,4	ВК-5	"Топлоф. Б-с"	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
1,6	Мр.П, Рец.П,колектори, ПП	"Топлоф. Б-с"	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
1,7	КРУ	"Топлоф. Б-с"	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
1,8	Подр. и ремонт на термомп. инст.	"Топлоф. Б-с"	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
2	Спомагателни стопанства		14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
2,1	ХВО	"Топлоф. Б-с"	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
2,2	Газопроводи и ГРП	"Топлоф. Б-с"	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
3	Комини-боядисване и ремонт ПКС	Възлагане	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
4	Сгради,пътища,канализации	Възлагане	25 710	25 710	25 710	25 710	25 710
4,1	Ремонт сгради	Възлагане	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
4,2	Хидроизолации	Възлагане	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
4,3	Ремонт на районно осветление	"Топлоф. Б-с"	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
4,5	Текущи ремонти	"Топлоф. Б-с"	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
5	Други/аварийни ремонти,метролог.проверки/	Възлагане	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
6	Ремонт на топлоизолация	Възлагане	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
E.	ТС		266 900	266 900	266 900	266 900	266 900
7	Рем.топлопреносна мрежа		128 900	128 900	128 900	128 900	128 900
7,1	Главна магистрала	Възлагане	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
7,4	Дворни мрежи	Възлагане	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000
7,5	Ремонт люкове	Възлагане	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
7,6	Ремонт и подмяна арматура	"Топлоф. Б-с"	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400
8	Ремонт дворни мрежи		20 800	20 800	20 800	20 800	20 800
8,1	к-с "Славейков"	Възлагане	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200
8,2	к-с "Изгрев"	Възлагане	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200
8,3	к-с "Зорница"	Възлагане	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200
8,4	к-с "Лазур" и "Бр.Миладинови"	Възлагане	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200
9	Ремонт на топлоизолация	Възлагане	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
10	Абонатни станции		59 200	59 200	59 200	59 200	59 200
10	Подмяна манометри	"Топлоф. Б-с"	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
10	Помпи БГВ	"Топлоф. Б-с"	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
10	Ремонт топломери	Възлагане	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000

10	Подмяна термометри	"Топлоф. Б-с"	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
11	Ремонт топлообм. на АС	"Топлоф. Б-с"	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
11	Помпи ОВ	"Топлоф. Б-с"	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
11	Метролог.проверка топломери	Възлагане	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
11	Регулатори за БГВ АУТВ	Възлагане	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
11	ИМПС за ДК на ТСС	Възлагане	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
12	Сгради - ремонт	Възлагане	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500
12	база "Изгрев"	Възлагане	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
12	база "Лазур"	Възлагане	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
12	база "Славейков"	Възлагане	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
13	Други/аварийни ремонти,установъчен ремонт/	Възлагане	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500

III. ФИНАНСОВИ АСПЕКТИ

III. 1. Финансови резултати от дейността на „Топлофикация-Бургас“ АД

„Топлофикация-Бургас“ АД е представило отчети и анализи на изпълнението на производствената, ремонтната и инвестиционната програми за периода 2020 г. - 2024 г., След направена допълнителна служебна справка в ТРРЮЛНЦ към Агенцията по вписванията, се установява, че дружеството е реализирало следните резултати от дейността:

- за 2020 г. – загуба в размер на 1 073 хил. лв.;
- за 2021 г. – загуба в размер на 3 562 хил. лв.;
- за 2022 г. – загуба в размер на 1 632 хил. лв.;
- за 2023 г. – печалба в размер на 5 851 хил. лв.

През периодите с отрицателни финансови резултати, дружеството отчита по-високи разходи спрямо реализираните приходи. Положителният финансов резултат на дружеството през 2023 г. е в резултат, от една страна, на ръст на приходите от продажби на продукцията и по-конкретно, на ръст на продажбите на електрическа енергия с 36,34% спрямо предходната година, и от друга страна, на намаление на разходите с 23,27%. Дружеството аргументира тези промени с по-високата средна продажна цена на електрическата енергия през 2023 г., въпреки по-малкото количество реализирана енергия, както и с нормализиране на цените на природния газ на световните пазари.

От одитирания годишен финансов отчет на „Топлофикация-Бургас“ АД за 2023 г. е видно също, че дружеството разполага с активи на обща стойност 79 895 хил. лв., в т. ч.: нетекущи активи в размер на 38 956 хил. лв. и текущи активи на стойност 40 939 хил. лв.

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2023 г. е в размер на 41 018 хил. лв. и нараства с 16,64% спрямо 2022 г., поради отчетената текуща печалба. Общият размер на пасивите към същата дата възлиза на 38 877 хил. лв. и намалява с 15,22% спрямо предходната година. В тази връзка, финансовите показатели, изчислени на база балансова структура към 31.12.2023 г. показват, че дружеството е с много добра обща ликвидност и с ниска финансова задлъжнялост.

След анализ на изпълнението на инвестиционната и на ремонтната програми за периода 2020 г. - 2024 г., се установява, че от планираните 7 804 хил. лв. разходи за инвестиционна дейност, са отчетени разходи в размер на 11 392 хил. лв. или налице е по-голямо изпълнение с 46%. При разходите, свързани с ремонтната програма, се установява увеличение с близо 18% спрямо прогнозните разходи, а именно: при планирани 2 591 хил. лв., отчетените разходи възлизат на 3 070 хил. лв.

III. 2. Прогнозни финансови резултати за периода 2025 г. – 2029 г.

От предоставените прогнозни финансови отчети за периода от 2025 г. до 2029 г., се установява, че „Топлофикация-Бургас“ АД очаква да реализира следните финансови резултати преди данъци:

- за 2025 г. – печалба в размер на 38 хил. лв.;
- за 2026 г. – печалба в размер на 75 хил. лв.;
- за 2027 г. – печалба в размер на 50 хил. лв.;
- за 2028 г. – печалба в размер на 102 хил. лв.;
- за 2029 г. – печалба в размер на 66 хил. лв.

III. 3. Прогнозни приходи и разходи за периода 2025 г. – 2029 г.

Прогнозите на приходите и разходите на „Топлофикация-Бургас“ АД са изготвени при следните параметри и допускания:

- Приходите от продажби на електрическа и топлинна енергия са планирани на база на реално постижими показатели за производство, като количествата произведена енергия се запазват еднакви през целия период на бизнес плана. Аналогично предположение е прието и при определяне на количествата топлинна енергия за собствени нужди и на загубите по преноса;

- Постоянните разходи за суровини, материали и външни услуги са определени в средни количества и стойности, след анализ на отчетените разходи през предходните периоди, като ценовите им нива са на база реалните цени към м. септември 2024 г.;

- Разходите по ремонтната програма за периода 2025 г. – 2029 г. са изчислени до размера на годишните амортизационни начисления;

- При определяне на прогнозните цени на електрическата и на топлинната енергия през всяка година на бизнес плана са използвани определените с Решение № Ц-16 от 30.06.2024 г. на КЕВР цени на електрическа енергия (329,99 лв./MWh), топлинна енергия (81,77 лв./MWh) и премия по чл.33а от ЗЕ (152,29 лв./MWh).

Прогнозните приходи от продажби, определени на база на предвижданията на дружеството по отношение на производствената програма, са представени в следващата таблица:

Таблица 16

Показатели	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	2029 г.
Прогнозни количества електрическа енергия за реализация, MWh	124 836	124 836	124 836	124 836	124 836
Приходи от електрическа енергия, хил. лв.	41 245	41 245	41 245	41 245	41 245
Прогнозни количества топлинна енергия за реализация, MWh	121 072	121 072	121 072	121 072	121 072
Приходи от топлинна енергия, хил. лв.	9 900	9 900	9 900	9 900	9 900

В състава на приходите с най-голям относителен дял са приходите от електрическа енергия (76%). Освен приходи от продажба на енергия, дружеството очаква да реализира и други приходи, като: приходи от обратно проявление на вече обезценени в предходни периоди вземания, приходи от неустойки и обезщетения, приходи от дялово разпределение и др. В тази връзка, очакванията на дружеството са общите приходи от дейността да варират в близки стойности: от 52 411 хил. лв. за 2025 г. до 52 246 хил. лв. за 2029 г., като общо за периода да са в размер на 261 701 хил. лв.

В прогнозираните разходи за дейността, процентът на разходите за материали е най-голям (61%), тъй като разходите за основното гориво природен газ са с най-голям относителен дял в себестойността на произвежданите продукти. Разходите за възнаграждения на персонала и начисленията за социални осигуровки и надбавки са

индексирани спрямо базовите нива от 2024 г. Разходите за амортизации са прогнозирани в зависимост от съществуващите дълготрайни активи и определената инвестиционна програма, като прогнозните годишни разходи са средно в размер на 1 359 хил. лв. за периода на бизнес плана.

Дружеството предвижда финансови разходи във връзка с плащането на лихви и комисионни по отпуснати заеми от финансови институции и емитирани от дружеството облигации, като същите се очаква да намаляват през периода от 345 хил. лв. през 2025 г. до 117 хил. лв. през 2029 г.

III. 4. Прогноза на активите и пасивите на „Топлофикация-Бургас“ АД за периода 2025 г. – 2029 г.

„Топлофикация-Бургас“ АД е представило прогнозни счетоводни баланси за периода 2025 г. – 2029 г., от които е видно, че нетекущите активи намаляват от 51 666 хил. лв. за 2025 г. до 46 682 хил. лв. през 2029 г., главно в частта: предоставени заеми. При текущите активи също се очаква намаление, като от 10 902 хил. лв. за 2025 г. да достигнат до 9 549 хил. лв. за 2029 г., главно в резултат на намаление на вземанията.

При дългосрочните задължения дружеството прогнозира значително намаление, поради погасяване на кредитите, отпуснати от финансови институции, като от 5 358 хил. лв. през 2025 г. да намалее до 360 хил. лв. през 2029 г. Краткосрочните задължения също се очаква да намаляват: от 10 703 хил. лв. през 2025 г. до 9 101 хил. лв. през 2029 г., главно в частта: краткосрочни заеми. За периода на бизнес плана дружеството прогнозира да погаси всички съществуващи задължения по облигационния заем и банковите кредити, отпуснати от „Първа инвестиционна банка“ АД и „Инвестбанк“ АД.

По отношение на капиталовата структура: прогнозата е слабо нарастване на собствения капитал: от 46 507 хил. лв. за 2025 г. на 46 770 хил. лв. през 2029 г., в резултат на отчитане на положителен финансов резултат, което заедно с предвиденото намаление на задълженията, ще доведе до подобряване на общата ликвидност и на финансовата автономност на дружеството за периода на бизнес плана.

III. 5. Размер на предвидените инвестиции

Дружеството предвижда общо инвестиционните разходи за периода 2025 г. – 2029 г. да са в размер на 6 853 хил. лв., като в представената инвестиционна програма са описани конкретните проекти и свързаните с тях прогнозни разходи.

Въз основа на гореизложеното и при така заложените параметри за периода на бизнес плана 2025 г. – 2029 г., може да бъде направен извод, че „Топлофикация-Бургас“ АД ще разполага с финансови възможности за осъществяване и развитие на лицензионна дейност.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката и чл. 13, ал. 1 и ал. 8, във връзка с 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

РЕШИ:

ОДОБРЯВА на „Топлофикация-Бургас“ АД, с ЕИК 102011085, със седалище и адрес на управление: област Бургас, община Бургас, гр. Бургас 8000, ж.к. Лозово, бизнес план за периода 2025 г. – 2029 г., който става приложение № 2 към лицензия

№ Л-023-02 от 15.11.2000 г. за извършване на дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ и приложение № 3 към лицензия № Л-024-05 от 15.11.2000 г. за извършване на дейността „пренос на топлинна енергия“.

Решението подлежи на обжалване в 14 (четирнадесет) дневен срок пред Административен съд – София-град.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:
РОСИЦА ТОТКОВА