

ДО
Г-ЖА СВЕТЛА ТОДОРОВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР

ДОКЛАД

от
Дирекция „Ценово регулиране, лицензии и пазари”

Относно: *Одобряване на бизнес план на „Далкия-Варна” ЕАД за периода 2015 г. - 2019 г.*

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,

В Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, Комисията) е постъпило заявление с вх. № **Е-14-53-25/08.12.2014** г. от „Далкия-Варна“ ЕАД, за одобряване на бизнес план за периода 2015 г. - 2020 г.

Със Заповед З-Е-277/20.10.2014 г. е назначена работна група, която да извърши анализ на представените от дружеството данни в бизнес плановете, относно производствените, ремонтните и инвестиционните програми за периода 2015-2019 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.

По силата на чл. 49, ал. 2, т. 3 от НЛДЕ одобрените от комисията бизнес планове са неразделна част от лицензиите и се оформят като приложение, което периодично се актуализира. Съгласно чл. 49, ал. 3 от НЛДЕ актуализирането на бизнес плана не се счита за изменение на лицензията.

Комисията с писмо изх. № Е-14-00-18 от 20.10.2014 г. е изисквала от дружеството да представи за одобрение бизнес план.

Дружеството е представило за одобрение от Комисията бизнес план за шестгодишен период 2015 г. - 2020 г. , а съгласно изискванията на чл. 13, ал. 1 от Наредба № 3 за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ) е предвидено бизнес планът да е съставен за срок до 5 (пет) години.

Бизнес планът трябва да включва всички предвидени в чл. 13, ал. 1, т. 1-6 от НЛДЕ реквизити:

- 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.

С писмо с изх. № **Е-14-53-25/12.12.2014** г. на ДКЕВР, на основание чл. 54, във връзка с чл. 13, ал. 1, т. 1, 3 и 4 от НЛДЕ, от „Далкия-Варна ” ЕАД е изискано да представи следното:

1. Отчет и анализ на изпълнението на ремонтната, инвестиционната и социалната програми на дружеството за предходния бизнес план за периода 2009 г. - 2014 г.;

2. Инвестиционна и ремонтна програми по години за периода 2015 г. - 2019 г., като бъдат посочени мероприятията, прогнозната стойност за всеки обект, сроковете за тяхното изпълнение и очакваният ефект от тяхното реализиране;

3. Социална програма за дейностите и мероприятията със социална насоченост, регламентирани като задължителни с нормативни актове, по години за периода 2015-2019 г.;

4. Заверено копие на документ за платена такса в размер на 500 (петстотин) лв. за разглеждане на заявление за утвърждаване на нов бизнес план, в съответствие с чл. 1, ал. 1, т. 5 от Тарифа за таксите, които се събират от ДКЕВР.

С писмо към **вх. № Е-14-53-25/29.12.2014 г.**, дружеството е представило изискваната информация.

„Далкия-Варна“ ЕАД е собственик и оператор на централната топлоснабдителна мрежа на гр. Варна, разположена в районите „Младост“, „Трошево“, „Възраждане“ и „Владислав Варненчик“. Дружеството произвежда и електрическа енергия по комбиниран начин. За да осъществява тези дейности, компанията притежава изискуемите от Закона за енергетиката лицензии, съответно:

- **лицензия № Л-041-02/06.12.2000 г.** за производство на електрическа и топлинна енергия и
- **лицензия № Л-040-05/06.12.2000 г.** за пренос на топлинна енергия.

Лицензия № Л-041-02/06.12.2000 г. първоначално е издадена като лицензия за производство на топлинна енергия, а в последствие след като през 2008 г. - 2009 г. дружеството изгражда втора ко-генераторна инсталация, лицензията е изменена с Решение на ДКЕВР от 01.12.2008 г., като „лицензия за производство на електрическа и топлинна енергия“.

Основната икономическа дейност на „Далкия-Варна“ ЕАД е производство и разпределение на топлинна енергия и производство на електрическа енергия по комбиниран способ. Също така дружеството има предмет на дейност, който включва и други дейности, като:

- Ремонт и реконструкция на топло-снабдителната мрежа и свързани инсталации;
- Дялово разпределение на топлинна енергия, в съответствие с разпоредбите на Закона за енергетиката, за клиенти, разположени в жилищни сгради.

Основната си дейност дружеството осъществява посредством следните обекти:

- Отоплителна централа (топлоизточник), включваща сгради и енергетични машини и съоръжения за производство на топлинна и електрическа енергия, разположени на собствен парцел с площ 38 декара, на адрес гр. Варна, бул. „Янош Хуняди“ № 5;
- Централна топлоснабдителна мрежа на гр. Варна, с дължина 33 км., разположена в районите „Младост“ и „Владислав Варненчик“.

Отоплителната централа има следните генериращи мощности:

- Един котел 19,9 MW, работещ като основен за отоплителния сезон, оборудван с автоматизирани газови горелки;
- Два броя когенераторни блока, всеки от тях с по две машини с топлинна мощност общо 9,656 MW_{th} и електрическа мощност 9,736 MW_e. До края на годината предстои въвеждане в експлоатация на когенератор 5, който е с 1,464 MW_e и 1,574 MW_{th}.
- Два броя котли тип ПКМ 12, реконструирани за производство на ТЕ с топлоносител гореща вода, използвани основно за резерв и преходни режими, всеки с топлинна мощност от 7,5 MW, единият от които се използва единствено и само при необходимост – пикови товари и заместваща мощност, през отоплителен сезон.

Производствените мощности работят с основно гориво природен газ с продължителност 8760 ч/година.

Към системата за централизирано топлоснабдяване /към 30.10.2014 г./ са присъединени:

- Битови жилища – 8 913 броя;
- Небитови приведени жилища – 3 371 броя;
- Общият еквивалент жилища са 12 284 броя.

Жителите на гр. Варна, ползващи топлоенергия от системата за централизирано топлоснабдяване са около 30 000 (около 10 % от населението на града).

Топлоснабдените обекти получават топлоенергия чрез 319 бр. абонатни станции (АС), които са оборудвани 100 % с топломери и съвременни програмни регулатори за отопление.

Общата дължина на трасето на топлопреносната мрежа е 34 км, в т.ч. в непроходими канали- 24 км и безканално положени с предварително изолирани тръби- 10 км.

Топлинните загуби от излъчване и пропуски на топлоносител през последните години са около 27 % от произведената топлинна енергия. Дружеството посочва, че въпреки направените инвестиции в рехабилитация на топлопреносната мрежа, тази стойност е относително висока, като са посочени следните причини:

- недостатъчният брой потребители, спрямо капацитета на мрежата (ниската топлинна плътност);
- ниската специфична топлинна консумация на потребителите;
- високите външни температури през последните години.

Към 2014 година в дружеството работят 48 работници и служители.

В дружеството са обособени основни отдели за:

- производство на топлинна и електрическа енергия;
- поддръжка на съоръженията;
- топлоснабдяване, обслужване на клиенти и търговско развитие;
- финансово и административно обслужване.

В представения бизнес план за периода 2015 г.-2020 г., **дружеството е изложило цели**, които са формулирани в резултат на анализ на определящи икономически, технически, социални и законодателни фактори, оказващи влияние върху развитието и функционирането на централизираното топлоснабдяване в град Варна, както и към дейността на дружеството на територията на действие на лицензията:

- Повишаване конкурентоспособността на централизираното топлоснабдяване в гр. Варна;
- Икономическо и технико-технологично развитие на дружеството;
- Сигурност на топлоснабдяването при високо качество, енергийна ефективност и защита на околната среда;
- Развитие на нови енергийни услуги и дейности извън системата за централизирано топлоснабдяване;

Стратегията за развитие включва ефективно управление на: техническите, финансовите и човешките ресурси, работа с клиенти, както и осигуряване на инвестиции с положителен икономически и екологичен ефект

Представеният от „Далкия-Варна“ ЕАД бизнес план съдържа необходимите реквизити, съгласно чл. 13, ал. 1 от НЛДЕ, както следва:

- инвестиционна програма;
- производствена програма;
- ремонтна програма;
- социална програма за дейностите и мероприятията със социална насоченост, регламентирани като задължителни с нормативни актове;

- прогнозна структура и обем на разходите по години;
- прогнозни годишни финансови отчети.

I. ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2009 г. - 2014 г.

1. Изпълнение на инвестиционна програма

Таблица 1

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2009 г. – 2014 г.							
Година	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Общо
План, в хил. лв.	3 496	2 390	2 140	645	1 526	2 860	13 057
Отчет, в хил. лв.	3 081	2 786	2 271	1 330	2 125	2 304	13 897
Изпълнение, %	88,1	116,5	106,1	206,2	139,25	80,5	106,4

В таблица 1 са представени планираните, отчетените от дружеството инвестиционни разходи и тяхното изпълнение за периода 2009 г.-2014 г. От таблицата се вижда, че планираните разходи общо за периода са в размер на 13 057 хил., а отчетените са в размер на 13 897 хил. лв., което е преизпълнение с 840 хил. лв. или с 6,43 % повече. През 2009 г. дружеството е отчетло неизпълнение на инвестиционните разходи с 415 хил. лв. спрямо планираните през 2009 г. средства, а през 2014 г. неизпълнението е 556 хил. лв. спрямо планираните през същата година. През 2010 г., 2011 г., 2012 г. и 2013 г. дружеството е отчетло преизпълнение на инвестиционните програми.

През **2009** г. извършените инвестиции в размер на 894 хил. лв. за сектор „Топлопроизводство“ са били във връзка с подмяна на части на когенераторна инсталация № 1, след отработени 30 000 часа, реконструкция на щит за постоянен ток и доставка на нова акумулаторна батерия в ОЦ, доставка на сервизни автомобили за групата Сервиз на ВОИ. По отношение на сектор „Топлопренос“, извършените инвестиции в размер на 2 187 хил. лв. са били насочени към подмяна на абонатни станции – 81 хил. лв., подмяна на тръбопроводи и арматура – 1 376 хил. лв. и изграждане на нова топлинна мрежа и децентрализирана система за отопление на театър и опера – 730 хил. лв.

През **2010** г. дружеството е реализирало утвърдената инвестиционна програма, която е включвала следното:

- рехабилитация на топлопреносна мрежа – III-ти етап, 1,1 км. от I-ва магистрала – стойността на инвестицията е в размер на 926 хил. лв.;
- подмяна на амортизирани водотръбни абонатни станции – 654 хил. лв.;
- разширение на топлинната мрежа към нови обекти – 832 хил. лв.;
- реконструкция и модернизация на топлопроизводствените мощности в централата – I-ви етап – 374 хил. лв.

За **2011** г. дружеството представя отчет за изпълнение на инвестиционни мероприятия, както следва:

- рехабилитация на топлопреносна мрежа – дружеството отчита 828 хил. лв., при планирани 422 хил. лв.;
- подмяна на амортизирани водотръбни абонатни станции – стойността на извършената инвестиция е в размер на 306 хил. лв., което е с 25 хил. лв. повече спрямо планираните средства. Подменени са 82 броя АС;

- реконструкция и модернизация на съоръжения в централата – II-ри етап – дружеството отчита 1 081 хил. лв. вложени средства, което е с 23 % по-малко от предвидените. Дружеството посочва, че неизпълнението се дължи на оптимизиране на разходите по сключени договори, отложени дейности за 2012 г., както и предефиниране на обема на реконструкциите и инвестициите.

През **2012** г. „Далкия-Варна“ ЕАД представя отчет за изпълнение на следното:

- автоматизирана система за управление на технологичните процеси – отчетени средства в размер на 111 хил. лв., което е с 15 хил. лв. повече спрямо планираните или с над 16 % преизпълнение;

- подмяна на амортизирани водотръбни абонатни станции - стойността на извършената инвестиция е в размер на 96 хил. лв., което е с 26 хил. лв. повече спрямо планираните средства. Подменени са 8 броя АС;

- подмяна на турбокомпресор на когенератор № 4 – стойността на инвестицията е в размер на 83 хил. лв. Дружеството посочва, че вложените средства са по-малко с 15 хил. лв. спрямо заложените, което се дължи на договорени по-добри условия с доставчиците;

- реконструкция на когенератор № 1 – стойността на инвестицията е 616 хил.лв. През 2012 г. дружеството не е планирало тези средства, тъй като първоначално е трябвало да бъде извършен основен ремонт на когенератора, като ремонта е трансформиран в реконструкция и модернизация. Посочва се, че очакваният ефект от инвестицията е увеличаване с 10 % на електрическата мощност и повишаване на ефективността на горивния процес, както и нова горивна система, за повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия с по-голям КПД и допълнителна икономия на първично гориво.

- реконструкция и модернизация на съоръжения в централата – III-ти етап – дружеството отчита 167 хил. лв. вложени средства, което е с 97 хил. лв. над предвидените. През 2012 г. е монтирана инсталация за химическо почистване на добавъчната вода, която е автоматизирана. Изградено е и ново нафтово стопанство с необходимите помпи, арматура и тръбопроводи;

- рехабилитация на топлопреносна мрежа и изграждане на топлопроводно отклонение за жилищен комплекс „Орхид хилс“ – вложените средства възлизат на 220 хил. лв.;

- Дружеството посочва, че реализирането на проект „Информационно управляваща система „NAVISION“ – II-ри етап, чиято планирана стойност за 2012 г. е 193 хил. лв., е отложено за бъдещ период.

През **2013** г. дружеството представя отчет за изпълнение на следните инвестиционни дейности:

- реконструкция на когенератор № 1 – вложените средства са в размер на 446 хил. лв., което е с 37 хил. лв. повече спрямо предвидените или с 9,05 %. Разходите включват дейности, както по основното, така и по спомагателното оборудване на когенератора;

- Когенератор № 5 – дружеството отчита 685 хил. лв. за I-ви етап на инвестиционния проект. Вложените средства превишават предвидените с 25 хил. лв. или с 3,8 %. Тези дейности включват дейности за закупуване на когенератор № 5, както и неговото позициониране на производствената площадка на „Далкия Варна“ ЕАД, но не и такива за присъединяване на производствената мощност към производствената дейност на дружеството. Очакваният ефект е повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия.

- автоматизирана система за управление на технологичните процеси – I, през 2013 г. е завършен последният етап на проекта. Стойността възлиза на 192 хил. лв.

Вложените средства превишават предвидените с 86 хил. лв., или с над 81 %. Очакваният ефект е оптимизиране на управлението и повишаване на ефективността при производство на топлинна енергия.

- автоматизирана система за управление на технологичните процеси – **II** - през 2013 г. е завършен последният етап на проекта. Стойността възлиза на 68 хил. лв. Вложените средства превишават предвидените с 8 хил. лв., или с над 13 %. В тази инвестиция влизат разходи за закупуване и инсталиране само на полево оборудване, необходимо за нуждите на изгражданата система.

- подмяна на амортизирани водотръбни абонатни станции - стойността на извършената инвестиция е в размер на 145 хил. лв., което е с 91 хил. лв. повече спрямо планираните средства, или с над 168,5 % повече. Подменени са 4 броя АС;

През **2014** г. дружеството представя отчет за изпълнение на следните инвестиционни дейности:

- реконструкция на когенератор № 2 – общата стойност на инвестицията е 879 хил. лв. Реконструкцията е извършена при достигнати 60 000 работни часа, съгласно изискване на завода производител. Извършено е демонтиране на производственото оборудване от площадката на „Далкия-Варна“ ЕАД и транспортиране до ремонтната площадка на завода производител, където се извършва подмяна на всички основни и спомагателни компоненти, включително пускови настройки. Очакваният ефект на инвестицията е увеличаване с 10 % на електрическата мощност и повишаване на ефективността на горивния процес, както и нова горивна система, за повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия с по-голям КПД и допълнителна икономия на първично гориво;

- реконструкция на когенератор № 3 – общата стойност на инвестицията е 492 хил. лв. Реконструкцията се изпълнява при достигнати 30 000 работни часа, като се подменят основни компоненти, без да се налага транспортиране до ремонтна база на завода производител;

- енергийна SCADA – общата стойност на инвестиционния проект е в размер на 85 хил. лв. Реализирането на проекта ще доведе до възможност за наблюдение на моментното състояние и управление на електрооборудването на централата за ниско и средно напрежение. Проекта цели повишаване на сигурността, анализа и времето за реакция в аварийни ситуации;

- система за пожароизвестяване – общата стойност на инвестицията възлиза на 23 хил. лв. – целта на проекта е повишаване на сигурността в производственото предприятие, като съществуващата инсталация е обновена с нова. Проектът е съфинансиран, с гранд от 80 % „EU funds“;

- аварийна вентилация – обща стойност на инвестицията – 37 хил. лв. Целта на проекта е повишаване на сигурността в производственото предприятие. Проектът е съфинансиран, с гранд от 30 % „EU funds“;

- осветление на производствената площадка – обща стойност на инвестицията – 28 хил. лв. Целта на проекта е повишаване на сигурността в производственото предприятие. Проектът е съфинансиран, с гранд от 30 % „EU funds“;

- реконструкция на нафтово стопанство – обща стойност на инвестицията – 28 хил. лв. Реконструкцията е извършена поради преминаване на друг вид резервно гориво – газьол за отопление. Извършено е премахване и почистване на стара мазутна помпена станция и изграждане на съоръжения за газьол;

- рахабилитация на ТПМ – през 2014 г. е извършена подмяна на тръбопроводи с дължина 142 м. с диаметър 139 мм., с предварително изолирани тръби Ø219/315 – 49 хил. лв. и изграждане на ново трасе 316 м., Ø219/315, както и подготовка за строителство на нови отклонения за 274 хил. лв.;

- подмяна на амортизирани водотръбни абонатни станции – през 2014 г. дружеството отчита подмяна и реконструкция на абонатни станции за 138 хил. лв., като техния брой не е посочен;

- „Иновативен проект“ – дружеството посочва, че с реализирането на този проект ще се осигури възможност за наблюдение на моментното състояние и управление на ключови параметри на АС, присъединени към топлопреносната мрежа. Ще бъде подменено остарялото оборудване и ще бъдат внедрени нови елементи, подсилващи контрол на АС. Също така се очаква да бъде реализирано и автоматично отчитане на всички модернизирани АС. Проекта цели повишаване на сигурността, анализа и времето за реакция в аварийни ситуации.

2. Изпълнение на производствената програма

Таблица 2

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2009 г. – 2014 г.)								
Показатели	година	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Общо
Електрическа енергия-бруто, MWh	план	51 000	51 400	52 200	52 900	53 400	53 800	314 700
	отчет	49 503	57 853	62 269	65 753	63 798	71 758	370 934
	изпълнение, %	97,06	112,5	119,3	124,3	119,5	133,4	117,9
Електрическа енергия – СН, MWh	план	3 280	3 330	3 390	3 420	3 490	3 490	20 400
	отчет	2 670	3 147	2 890	2 747	1 548	925	13 927
	изпълнение, %	81,40	94,5	85,2	80,3	44,3	26,5	68,3
Електрическа енергия – СН, %	план	6,43	6,48	6,49	6,47	6,54	6,49	-
	отчет	5,39	5,44	4,64	4,18	2,43	1,29	-
Електрическа енергия-нето, MWh	план	47 720	48 070	48 810	49 480	49 910	50 310	294 300
	отчет	46 833	54 705	59 379	63 006	62 250	70 834	357 007
	изпълнение, %	98,1	113,8	121,6	127,3	124,7	140,8	121,3
Специфичен разход на гориво за ел. Е, хгм ³ /кWh	план	0,131	0,131	0,131	0,131	0,131	0,131	-
	отчет	0,145	0,157	0,160	0,163	0,167	0,168	-

В таблица 2 са представени планираните и отчетени от дружеството количества на брутна, нетна и електрическа енергия за собствени нужди за периода 2009 г.-2014 г., както и данни за специфичния разход на гориво. Видно е че, от 2010 г. до 2014 г., дружеството е отчетло с 17,9 % повече брутна електрическа енергия, спрямо планираните количества. „Далкия-Варна“ ЕАД отчита нива на електрическа енергия за собствени нужди от 5,39 % през 2009 г. до 1,29 % през 2014 г., като се наблюдава, че отчетените стойности за периода от 2009 г.-2014 г. са по-ниски, спрямо планираните. За периода 2009 г.-2014 г. произведената електрическа енергия-бруто по отчетни данни възлиза на 370 934 MWh, при планирано количество – 314 700 MWh, което е с 56 234 MWh повече или с 17,9 % над прогнозираните количества. Дружеството отчита по-голям специфичен разход на гориво през периода 2009 г.-2014 г. спрямо прогнозирания (0,131 хгм³/кWh), като всяка година специфичния разход на гориво е по-висок от предходната.

Таблица 3

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ (2009 г. – 2014 г.)								
Показатели	година	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Общо
Топлинна енергия-бруто, MWh	план	102 500	107 300	114 700	119 800	123 600	125 800	693 700
	отчет	88 323	90 476	93 014	87 349	81 826	79 146	520 134
	изпълнени е, %	86,2	84,3	81,09	72,9	66,2	62,9	75,0
Загуби по преноса, MWh	план	35 000	34 000	33 000	32 000	30 000	29 000	193 000
	отчет	33 311	35 813	25 361	21 554	21 174	22 235	159 448
	изпълнени е, %	95,17	105,3	76,85	67,3	70,6	76,7	82,6
Загуби по преноса, %	план	35,74	33,13	30,00	27,82	25,27	24,00	-
	отчет	39,36	41,11	28,39	25,49	26,63	28,66	-
Топлинна енергия за продажба, MWh	план	62 940	68 640	77 000	83 010	88 720	91 810	472 120
	отчет	51 046	51 304	63 969	62 996	58 328	55 342	342 985
	изпълнени е, %	81,1	74,7	83,07	75,9	65,7	60,3	72,6
Специфичен разход на гориво за топлинна Е., xnm ³ /кWh	план	0,115	0,115	0,115	0,115	0,115	0,115	-
	отчет	0,113	0,112	0,113	0,119	0,116	0,114	-

В таблица 3 са представени планираните и отчетените от дружеството количества на брутната топлинна енергия, загубите по преноса и топлинната енергия за продажба на клиенти за периода 2009 г.-2014 г., както и данни за специфичния разход на гориво. От таблицата е видно, че за периода от 2009 г. до 2011 г. дружеството отчита увеличение на произведената топлинна енергия, респективно и ръст в количествата за продажба. За периода от 2012 г. до 2014 г. се наблюдава намаляване на производството на топлинна енергия. За периода 2009 г.-2014 г. дружеството отчита с 25 % (или с 173 566 MWh) по-малко произведената топлинна енергия, спрямо планираното количество за периода (693 700 MWh). Загубите по преноса по отчетни данни се променят от 39,36 % през 2009 г. до 28,66 % през 2014 г. През 2009 г., 2010 г., 2013 г. и 2014 г., дружеството отчита по-големи загуби по преноса, спрямо планираните, като през 2011 г. и 2012 г. са отчетени по-ниски, спрямо планираните. За всяка година от периода на бизнес плана дружеството е планирало един и същ специфичен разход на гориво – 0,115 xnm³/кWh, като през 2012 г. и 2013 г. е отчетено по-висок разход, спрямо планирания.

3. Изпълнение на ремонтната програма

Таблица 4

РЕМОНТНА ПРОГРАМА ЗА ПЕРИОДА 2009 г. – 2014 г.							
Година	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Общо
План, в хил. лв.	-	-	549,85	547	549	545	2190,85
Отчет, в хил. лв.	149	119,30	650,05	656	1 271	545	3390,35
Изпълнение, %	-	-	118,2	119,9	231,5	100	-

В таблица 4 са представени планираните, отчетените от дружеството разходи за изпълнение на програмата за поддържане и ремонт на производствените съоръжения и топлоснабдителната мрежа и тяхното изпълнение за периода 2009 г.-2014 г. За периода 2011 г.-2014 г. планираните средства за ремонт възлизат на обща стойност от 2 190,85

хил. лв. Дружеството не е посочило планирани средства за 2009 г. и 2010 г. **За периода 2009 г.-2014 г. „Далкия-Варна“ ЕАД отчита общо вложени средства по програмата за ремонт и поддръжка в размер на 3 390,35 хил. лв.**

През **2009** г. дружеството е извършило планови и аварийни ремонтни работи по топлопреносната мрежа, при които са подменени 15 помпи за отопление, 20 помпи за б.г.в., 9 регулатора за б.г.в., топлообменници в 2 АС и са проверени 317 броя топломери.

През **2010** г. са извършени планови ремонти и профилактика на когенератори, ТПМ и АС, както и аварийни ремонти по ТПМ. Стойността на вложените средства за основни ремонти възлиза на 119 хил. лв., като 74 % от тях са вложени при основния ремонт на когенератори 3 и 4 и спомагателните съоръжения към тях.

През **2011** г. при планирани средства в бюджета на дружеството в размер на 550 хил. лв, стойността на вложените средства в основни ремонти възлиза на 650 хил. лв. Това е с 100 хил. лв. повече или около 18 % над планираните.

През **2012** г. „Далкия-Варна“ ЕАД е планирало 547 хил. лв. за основни ремонти, като отчита 656 хил. лв, което е с 109 хил. лв. повече или около 20 % над планираните. Над 70 % от тях са вложени при аварийни и планови ремонти на когенератори 1,2,3 и 4 и спомагателните съоръжения към тях.

При планирани средства в бюджета на дружеството за **2013** г. в размер на 549 хил. лв., вложените средства са 1 271 хил. лв., което е с 722 хил. лв. повече или 131,5 % над планираните в началото на годината за ремонт и поддръжане.

При планирани средства в бюджета на дружеството за **2014** г. в размер на 545 хил. лв., са отчетени вложени средства в същият размер – 545 хил. лв. Дружеството посочва, че от тях над 350 хил. лв. са за консумативи и материали, необходими за текуща профилактика и ремонти на когенераторите. Предвидените външни услуги за ремонти свързани с тях възлизат на 33 хил. лв. Материалите за профилактика и ремонт, свързани с производствената площадка, водогрейните котли, цялото спомагателно оборудване, както и външните услуги, необходими за тези цели възлизат на 76 хил. лв. Текущото поддръжане на топлопреносната мрежа през 2014 г. е на стойност 87 хил. лв.

4. Изпълнение на социалната програма

Таблица 5

Социална програма за периода 2009 г. – 2014 г.						
Разходи свързани с персонала, лв.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Обща сума на средствата за работна заплата	1 082 637	977 913	929 781	940 006	800 154	856 517
Обща сума на социалните осигуровки и надбавки	371 706	319 810	319 071	224 983	214 224	225 633
Разходи за обучение на персонала	25 250	17 572	19 981	31 380	40 911	49 716
Допълнително доброволно пенсионно осигуряване	40 120	34 262	32 296	13 185	-	-
Допълнително доброволно здравно осигуряване	-	-	-	8 212	17 191	18 086
Обезщетения за неизползвани отпуски	96 392	55 207	49 693	30 222	20 809	19 769
Обезщетения при пенсиониране	242 891	346 716	306 914	344 700	372 395	378 335
Разходи за застраховки на персонала	5 895	5 556	4 271	4 000	4 354	4 151
Средства за безплатна храна, съгласно Наредба № 11	71 824	58 463	57 405	37 610	28 300	30 719
Разходи за работно облекло	23 537	8 772	29 260	14 623	13 842	8 734
Разходи за охрана на труда	16 116	4 781	9 160	6 932	7 868	11 142
ОБЩА сума на разходите	1 976 368	1 829 052	1 757 832	1 655 853	1 520 048	1 602 801
Средносписъчен брой на персонала	78	72	66	49	49	49

В таблица 5 са представени отчетените разходи от дружеството, свързани с персонала за периода 2009 г.-2014 г. Те включват средствата за работни заплати, социални осигуровки, обучение на персонала, допълнителното пенсионно и здравно осигуряване, както и обезщетения за неизползвани отпуски и при пенсиониране. Също така тези разходи включват средствата за застраховки и безплатна храна, съгласно Наредба № 11, както и разходи за работно облекло и охрана на труда. От таблицата е видно, че средносписъчният брой на персонала на дружеството е намалял от 78 човека през 2009 г. до 49 служителя през 2014 г., като през последните три години този брой е запазен – 49 човека. През годините всички разходи са се променяли в зависимост от различни фактори. През периода от 2009 г. до 2013 г. се наблюдава намаление на общата сума на разходите от 1 976 368 лв. до 1 520 048 лв., като през 2014 г., дружеството отчита с 82 753 лв. повече в сравнение с 2013 г. или с 5,44 % ръст. Най-голямото увеличение се наблюдава при разходите за работна заплата, които се променят от 800 154 лв. за 2013 г. до 856 517 лв. за 2014 г. или с 7,04 % повече. Дружеството отчита увеличение и на разходите за социални осигуровки, обучение на персонала, доброволно здравно осигуряване, също така на обезщетенията при пенсиониране, средствата за безплатна храна и разходи за охрана на труда. За периода 2009 г.-2014 г. общата сума на разходите, свързани с персонала възлизат на 10 341 954 лв.

II. БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2015 г. – 2020 г.

1. Инвестиционна програма за периода 2015 г. – 2020 г.

Таблица 6

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА на „ДАЛКИЯ-ВАРНА“ ЕАД за периода 2015 г. – 2020 г.						
година	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Стойност на инвестицията, хил. лв.	2 392	1 487	2 183	900	1 291	1 898

В таблица 6 са представени прогнозните стойности на инвестиционните разходи за периода 2015 г.-2020 г. **Общата стойност на инвестициите, които дружеството предвижда за периода 2015 г.-2020 г. възлизат на 10 151 хил. лв.,** което е с 3 746 хил. лв. по-малко от отчетените за предходния бизнес план (2009 г.-2014 г.). Основните проекти и дейности по години са както следва:

• **2015 г.:**

- **Когенерация** – общата прогнозна стойност на инвестицията възлиза на 246 хил. лв. Дейностите включват подмяна на амортизирани катализатори на съответното производствено оборудване (за когенератори (КГ) № 1 и № 2), инсталиране на подобрен утилизатор и топлообменник за димни газове. Чрез извършването на подмяната на амортизирани катализатори се цели запазване на ниски нива на вредни емисии. С инсталирането на подобрения утилизатор за димни газове ще се реализира втора степен на отнемане на остатъчна топлина в изгорелите газове на КГ № 3 и № 4, което ще доведе и до повишаване на КПД на съоръженията. С инсталирането на топлообменника се цели първа степен на отнемане на остатъчна топлина в изгорелите газове на КГ № 2.

- **Енергийна система SCADA** – реализирането на проекта ще позволи наблюдаването на моментното състояние и управление на електрооборудването на централата за ниско и средно напрежение. Проекта цели повишаване на сигурността, анализа и времето за реакция в аварийни ситуации. През 2015 г. прогнозната стойност на инвестицията възлиза на 93 хил. лв.

- **Рехабилитация на ТПМ** – предвижда се подмяна на участъци от ТПМ с предварително изолирани тръби, с различна дължина и диаметри, за обща стойност 158 хил. лв.;
- **Разширение на ТПМ** – за присъединяване на нови абонати и реконструкция на мрежата. Стойността на инвестицията възлиза на 849 хил. лв.
- **Абонатни станции** – дружеството предвижда през 2015 г. подмяна на 10 броя АС с нови с пластинчати топлообменници и с възможност за автоматизация, на обща стойност 100 хил. лв.
- **Иновативен проект** – неговата реализация ще позволи наблюдаването на моментното състояние и управление на ключови параметри на АС, присъединени към топлопреносната мрежа на дружеството. Предвижда се подмяна на амортизирано оборудване и внедряване на нови елементи подsigуряващи контрол на АС. Проекта цели повишаване на сигурността, анализа и времето за реакция в аварийни ситуации. Стойността на инвестицията за 2015 г. възлиза на 850 хил. лв.;
- **Софтуер** – дружеството предвижда лицензиране на софтуер на стойност 21 хил. лв.;
- **Транспортни средства** – прогнозната стойност е 34 хил. лв. Не са посочени конкретни дейности за тази инвестиция.

• **2016 г.:**

- **Когенерация** – предвижда се авансово плащане за реконструкция на КГ № 3. Реконструкцията се извършва при достигане на 60 000 работни часа, съгласно изискване на завода-производител. Дейностите включват демонтиране на производственото оборудване от площадката на „Далкия-Варна“ ЕАД и транспортиране до ремонтната площадка на завода производител, където се извършва подмяна на всички основни и спомагателни компоненти, включително пускови настройки. Очакваният ефект на инвестицията е увеличаване с 10 % на електрическата мощност и повишаване на ефективността на горивния процес, както и нова горивна система, за повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия с по-голям КПД и допълнителна икономия на първично гориво;
- **Абонатни станции** - дружеството предвижда през 2016 г. подмяна на 10 броя АС с нови с пластинчати топлообменници и с възможност за автоматизация, на обща стойност 100 хил. лв.
- **Рехабилитация на ТПМ** – предвижда се подмяна на участъци от ТПМ с предварително изолирани тръби, с различна дължина и диаметри, за обща стойност 160 хил. лв.;
- **Разширение на ТПМ** – изграждане на нови участъци. Стойността на инвестицията възлиза на 340 хил. лв.;
- **ХВОИ** – предвижда се да бъдат изградени нови хоризонтални инсталации за отопление и подмяна на щрангове за б.г.в. Общата прогнозна стойност на инвестицията възлиза на 300 хил. лв.

• **2017 г.:**

- **Когенерация** – през 2017 г. се предвижда извършване на остатъчно плащане за реконструкцията на КГ № 3 в размер на 303 хил. лв., когато ще бъде завършен проекта;
- **Реконструкция на КГ № 1**, на обща стойност 490 хил. лв. Реконструкцията се изпълнява при достигнати 30 000 работни часа, съгласно изискване на завода-производител, като се подменят основни компоненти, без да се налага транспортиране до ремонтна база на завода;
- **Реконструкция на КГ № 4**, на обща стойност 490 хил. лв. Реконструкцията се изпълнява при достигнати 30 000 работни часа, съгласно изискване на завода-производител, като се подменят основни компоненти, без да се налага транспортиране до ремонтна база на завода;

- **Абонатни станции** - дружеството предвижда през 2017 г. подмяна на 10 броя АС с нови с пластинчати топлообменници и с възможност за автоматизация, на обща стойност 100 хил. лв.;
- **Рехабилитация на ТПМ** – предвижда се подмяна на участъци от ТПМ с предварително изолирани тръби, с различна дължина и диаметри, за обща стойност 160 хил. лв.;
- **Разширение на ТПМ** – изграждане на нови участъци. Стойността на инвестицията възлиза на 340 хил. лв.;
- **ХВОИ** – предвижда се да бъдат изградени нови хоризонтални инсталации за отопление и подмяна на щрангове за б.г.в. Общата прогнозна стойност на инвестицията възлиза на 300 хил. лв.

• **2018** г.:

- **Абонатни станции** - дружеството предвижда през 2018 г. подмяна на 10 броя АС с нови с пластинчати топлообменници и с възможност за автоматизация, на обща стойност 100 хил. лв.;
- **Рехабилитация на ТПМ** – предвижда се подмяна на участъци от ТПМ с предварително изолирани тръби, с различна дължина и диаметри, за обща стойност 160 хил. лв.;
- **Разширение на ТПМ** – изграждане на нови участъци. Стойността на инвестицията възлиза на 340 хил. лв.;
- **ХВОИ** – предвижда се да бъдат изградени нови хоризонтални инсталации за отопление и подмяна на щрангове за б.г.в. Общата прогнозна стойност на инвестицията възлиза на 300 хил. лв.

• **2019** г.:

- **Реконструкция на КГ № 5**, на обща стойност 391 хил. лв. Реконструкцията се предвижда да бъде извършена при достигане на 60 000 работни часа, съгласно изискване на завода-производител. Дейностите включват демонтиране на производственото оборудване от площадката на „Далкия-Варна“ ЕАД и транспортиране до ремонтната площадка на завода производител, където се извършва подмяна на всички основни и спомагателни компоненти, включително пускови настройки. Очакваният ефект на инвестицията е увеличаване с 10 % на електрическата мощност и повишаване на ефективността на горивния процес, както и нова горивна система, за повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия с по-голям КПД и допълнителна икономия на първично гориво;
- **Абонатни станции** - дружеството предвижда през 2019 г. подмяна на 10 броя АС с нови с пластинчати топлообменници и с възможност за автоматизация, на обща стойност 100 хил. лв.;
- **Рехабилитация на ТПМ** – предвижда се подмяна на участъци от ТПМ с предварително изолирани тръби, с различна дължина и диаметри, за обща стойност 160 хил. лв.;
- **Разширение на ТПМ** – изграждане на нови участъци. Стойността на инвестицията възлиза на 340 хил. лв.;
- **ХВОИ** – предвижда се да бъдат изградени нови хоризонтални инсталации за отопление и подмяна на щрангове за б.г.в. Общата прогнозна стойност на инвестицията възлиза на 300 хил. лв.

• **2020** г.:

- **Реконструкция на КГ № 1** – предвижда се да бъде извършено авансово плащане на обща стойност 499 хил. лв. Реконструкцията се извършва при достигане на 60 000 работни часа, съгласно изискване на завода-производител. Дейностите включват

демантиране на производственото оборудване от площадката на „Далкия-Варна“ ЕАД и транспортиране до ремонтната площадка на завода производител, където се извършва подмяна на всички основни и спомагателни компоненти, включително пускови настройки. Очакваният ефект на инвестицията е увеличаване с 10 % на електрическата мощност и повишаване на ефективността на горивния процес, както и нова горивна система, за повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия с по-голям КПД и допълнителна икономия на първично гориво;

- **Реконструкция на КГ № 3** – предвижда се да бъде извършено авансово плащане на обща стойност 587 хил. лв. Реконструкцията се извършва при достигане на 60 000 работни часа, съгласно изискване на завода-производител. Дейностите включват демантиране на производственото оборудване от площадката на „Далкия-Варна“ ЕАД и транспортиране до ремонтната площадка на завода производител, където се извършва подмяна на всички основни и спомагателни компоненти, включително пускови настройки. Очакваният ефект на инвестицията е увеличаване с 10 % на електрическата мощност и повишаване на ефективността на горивния процес, както и нова горивна система, за повишаване на производството на топлинна и електрическа енергия с по-голям КПД и допълнителна икономия на първично гориво;

- **Абонатни станции** - дружеството предвижда през 2020 г. подмяна на 10 броя АС с нови с пластинчати теплообменници и с възможност за автоматизация, на обща стойност 100 хил. лв.;

- **Рехабилитация на ТПМ** – предвижда се подмяна на участъци от ТПМ с предварително изолирани тръби, с различна дължина и диаметри, за обща стойност 160 хил. лв.;

- **Разширение на ТПМ** – изграждане на нови участъци. Стойността на инвестицията възлиза на 340 хил. лв.;

- **ХВОИ** – предвижда се да бъдат изградени нови хоризонтални инсталации за отопление и подмяна на щрангове за б.г.в. Общата прогнозна стойност на инвестицията възлиза на 300 хил. лв.

2. Производствена програма за периода 2015 г. – 2020 г.

Таблица 7

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ (2015 г. – 2020 г.)							
Показатели	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Общо
Електрическа енергия-бруто, MWh	64 637	66 121	67 846	69 529	71 212	72 895	412 240
Електрическа енергия – СН, MWh	646	1 322	1 357	1 391	1 424	1 458	7 598
Електрическа енергия – СН, %	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	-
Електрическа енергия-нето, MWh	63 990	64 799	66 489	68 138	69 788	71 437	404 641
Специфичен разход на гориво за ел. Е, $\text{хгм}^3/\text{кWh}$	0,169	0,171	0,171	0,171	0,171	0,171	0,171

В таблица 7 са представени планираните от дружеството количества на брутна, нетна и електрическа енергия за собствени нужди, както и данни за специфичния разход на гориво, за периода 2015-2020 г. „Далкия-Варна“ ЕАД планира ръст в производството на електрическа енергия, като то се изменя от 64 637 MWh през 2015 г. до 72 895 MWh през 2020 г. За периода 2015-2020 г. дружеството прогнозира общо количество брутна електрическа енергия - 412 240 MWh, което е 11,13 % по-голямо

спрямо отчетеното количество за предходния период (370 934 MWh). За 2015 г., „Далкия-Варна“ ЕАД е планирало електрическа енергия за собствени нужди в размер на 646 MWh или 1,00 %, като за периода 2016 г.-2020 г. прогнозния процент за собствени нужди е запазен в размер на 2 %. За периода 2016-2020 г. дружеството прогнозира запазване на специфичния разход на гориво за производство на електрическа енергия в размер на 0,171 хnm³/кWh.

Таблица 8

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА – ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ (2015 г. – 2020 г.)							
Показатели	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Общо
Топлинна енергия-бруто, MWh	78 320	81 023	81 949	83 419	85 471	87 523	497 705
Загуби по преноса, MWh	18 030	20 338	20 773	20 391	20 391	20 391	120 314
Загуби по преноса, %	24,17	26,68	26,38	25,36	24,73	24,12	-
Топлинна енергия-за продажба, MWh	56 564	55 885	57 976	60 028	62 080	64 132	356 665
Специфичен разход на гориво за топл. Е, хnm³/кWh	0,103	0,095	0,081	0,081	0,081	0,081	-

В таблица 8 са представени планираните от дружеството количества топлинна енергия-бруто и за продажба на клиенти, загубите по преноса, както и специфичния разход на гориво, за периода 2015-2020 г. От таблицата е видно, че дружеството предвижда ръст в производството на топлинна енергия, като от 78 320 MWh през 2015 г. достига до 87 523 MWh през 2020 г. Планираните загуби по преноса е предвидено да бъдат увеличени от 24,17 % през 2015 г. до 26,68 % през 2016 г., но за периода 2017-2020 г. дружеството планира тяхното намаляване от 26,38 % през 2017 г. до 24,12 % през 2020 г. „Далкия-Варна“ ЕАД планира и ръст в топлинната енергия за продажба на клиенти за периода от 2017-2020 г. За периода 2015 г. – 2020 г. дружеството планира общо количество произведена топлинна енергия-бруто в размер на 497 705 MWh, загуби по преноса общо за периода – 120 314 MWh и количество топлинна енергия за реализация за същия период в размер на 356 665 MWh. За 2015 г. „Далкия-Варна“ ЕАД прогнозира специфичен разход на гориво за производство на топлинна енергия – 0,103 хnm³/кWh, през 2016 г. дружеството планира намаляване до 0,095 хnm³/кWh, а за периода 2017 г.-2020 г. прогнозния разход е запазен в размер на 0,081 хnm³/кWh. Тези прогнозни стойности на специфичния разход на гориво са пониски спрямо отчетените за периода 2009 г.-2014 г.

3. Ремонтна програма за периода 2015 г. – 2020 г.

Таблица 9

ПРОГРАМА ЗА РЕМОТ И ПОДДЪРЖАНЕ ЗА ПЕРИОДА 2015 г. – 2020 г.							
Направление	Дейност	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Производство на ЕЕ	Материали за превантивна поддръжка, обслужване и ремонт на КГ	515	525	536	547	558	569
Производство на ЕЕ	Външни услуги за превантивна поддръжка, обслужване и ремонт на КГ	97	99	101	103	105	107
Общо оборудване	Материали за поддръжка и ремонти на отоплителната	9	9	9	9	9	10

	центра						
Общо оборудване	Външни услуги по поддръжка и ремонти на отоплителната центра	94	96	97	100	102	104
ТПМ	Материали по поддръжка и ремонти на мрежови помпи, ТПМ, АС	4	4	4	4	4	5
ТПМ	Външни услуги по поддръжка и ремонти на мрежови помпи, ТПМ, АС	35	36	36	37	38	38
ОБЩО, ХИЛ. ЛВ.		754	769	783	800	816	833

В таблица 9 са представени планираните от дружеството дейности по текущо поддръжане, обслужване и ремонти на производствените съоръжения и топлопреносната мрежа със съответните прогнозни стойности по години за периода на бизнес плана. **Общата стойност на предвидените дейности за периода 2015-2020 г. възлиза на 4 755 хил. лв.**, което е с 1 364,65 хил. лв. повече в сравнение с отчетените разходи за ремонт и поддръжане за периода 2009 г.-2014 г. Дружеството посочва, че изпълнението на ремонтната програма следва нуждите на производството и прилагането на политика на превантивна поддръжка с цел осигуряване работоспособността на основните и спомагателни съоръжения.

4. Социална програма за периода 2015 г. – 2020 г.

Таблица 10

Разходи свързани с персонала, лв.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Обща сума на средствата за работна заплата	874 648	892 141	909 983	928 183	946 747	965 682
Обща сума на социалните осигуровки и надбавки, (1.+2.):	241 411	246 240	251 164	256 188	261 311	266 538
1. Социални осигуровки	131 085	133 707	136 381	139 108	141 891	144 728
2. Други соц. плащания и надбавки, в т.ч.:	110 326	112 533	114 784	117 079	119 421	121 809
- Социални разходи – в брой	55 802	56 918	58 056	59 217	60 402	61 610
- Ваучери за храна	36 000	36 720	37 455	38 204	38 968	39 747
- Допълнително добр. здравно осиг.	18 524	18 895	19 273	19 658	20 051	20 452
Разходи за обучение на персонала	28 894	14 803	15 099	15 401	15 709	16 023
Обезщетения за неизползвани отпуски	18 780	17 841	16 949	16 102	15 297	14 532
Обезщетения при пенсиониране	380 000	388 000	395 000	401 000	408 000	414 000
Разходи за застраховки на персонала, в т.ч.:	3 788	3 864	3 941	4 020	4 100	4 182
- застраховка живот	2 138	2 181	2 224	2 269	2 314	2 360
- застраховка трудова злополука	1 650	1 683	1 717	1 751	1 786	1 822
Средства за безплатна храна, съгласно Наредба № 11	29 250	29 835	30 432	31 040	31 661	32 294
Разходи за работно облекло	13 850	14 127	14 410	14 698	14 992	15 292
Разходи за охрана на труда	11 987	12 027	12 067	12 108	12 151	12 194
Наеми	13 983	14 262	14 548	14 839	15 135	15 438
Комунално-битови разходи	2 775	2 831	2 888	2 945	3 004	3 064
ОБЩА сума на разходите	1 619 366	1 635 970	1 666 480	1 696 524	1 728 107	1 759 238
Средносписъчен брой на персонала	50	50	50	50	50	50

В таблица 10 са представени прогнозните стойности за дейностите и мероприятията със социална насоченост за периода 2015 г. – 2020 г., в „Далкия-Варна“ ЕАД. Те включват средствата за работни заплати, социални осигуровки, обучение на персонала, допълнителното доброволно здравно осигуряване, както и обезщетения за

неизползвани отпуски и при пенсиониране. Също така тези разходи включват средствата за застраховки и безплатна храна, съгласно Наредба № 11, както и разходи за работно облекло, охрана на труда, наеми и комунално-битови разходи.

Социалната програма (Програмата) е изготвена на база: корпоративна вътрешно-фирмена политика, политика на грижа към персонала, изискванията на Кодекса на труда, изисквания на Закон за здравето и Наредбите към него. Програмата е неразделна част към планирането и изпълнението на фирмената дейност, най-вече частта в бизнес плана, свързана с условно-постоянните разходи, свързани с управление на персонала.

Средствата за социално-битово и културно обслужване се определят като процент от начислените средства за работна заплата. Дружеството изготвя годишна програма за изразходване на средствата най-късно до края на м. февруари на текущата година и я представя на Синдикатите за обсъждане на общото събрание. Посочва се, че средствата за социално развитие и подпомагане се ползват равноправно от всички работници и служители, независимо от тяхната синдикална принадлежност.

Програмата за изразходване на средствата се приема на Общо събрание и включва следните основни направления:

- осигуряване на средства за изплащане на социални помощи в случаите на трудова злополука или професионално заболяване;
- осигуряване на средства за изплащане на социални помощи в случаи на битови злополуки или общо заболяване;
- поддържане и ползване на собствена почивна база, на преференциални цени за служителите на дружеството;
- осигуряване на ваучери за храна – 60 лв./месец, независимо от отработените дни в месеца;
- изплащане на средства за подпомагане на годишната почивка на работниците и служителите, и техните семейства – еднократно по 400 лв. при ползване на платен годишен отпуск не по-малко от 7 дни;
- други случаи – за Великден, за честване на Деня на енергетика, за Коледно тържество, за закупуване на подарък при раждане на дете, за Коледа и Нова година (разпределение на остатъка от фонда);
- всички дължими осигуровки върху паричните плащания са за сметка на средствата по Програмата.

Дружеството осигурява всички работници и служители, работещи по трудов договор за всички осигурителни пера, установени в съответните нормативни актове. Работодателят осигурява за своя сметка допълнително здравно осигуряване на работниците и служителите, както и застраховки, за следните рискове: „трудова злополука“, „живот“, и „временна нетрудоспособност“.

Във връзка с осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд, дружеството сключва договор със Служба по трудова медицина, която извършва оценка на риска за здравето и безопасността на работниците и служителите.

Работодателят осигурява периодични ежегодни медицински прегледи и медикаменти за профилактика при епидемии, в съответствие с нормативни изисквания.

Осигуряват се профилактични прегледи за рисковите групи от персонала.

Дружеството осигурява специално работно облекло и лични предпазни средства, работно фирмено облекло по списък, съгласно нормативни актове.

Работодателят, по своя инициатива или на Синдикатите, осигурява периодичен контрол и замервания на параметрите на работната среда, извършват се наблюдения и анализи на трудовия травматизъм съвместно със Синдикатите и се предприемат мерки за отстраняване на причините за тяхното възникване.

Работодателят се задължава да осигури провеждането на курсове и обучение на работниците и служителите по безопасни и здравословни условия на труд.

От таблица 10 е видно, че средносписъчния брой на персонала на дружеството се запазва постоянен за периода 2015-2020 г. – 50 човека.

За периода на новия бизнес план (2015 г. – 2020 г.), „Далкия-Варна“ ЕАД предвижда ръст на всички видове разходи по социалната програма, с изключение на средствата, предвидени за обезщетения за неизползвани отпуски, при които се наблюдава намаление, което е видно от данните посочени в таблица 10. Средствата за работна заплата се изменят от 874 648 лв. през 2015 г. до 965 682 лв. през 2020 г. За периода Най-голям дял от общите разходи заемат средствата за работна заплата, социални осигуровки и обезщетения при пенсиониране. За периода 2015-2020 г. общата сума на разходите, свързани с персонала възлизат на 10 105 685 лв., което е с 236 269 лв. по-малко спрямо отчетените средства за периода 2009 г. – 2014 г. в размер на 10 341 954 лв.

Въз основа на представените документи от дружеството и събраната в хода на административното производство допълнителна информация във връзка с одобряване на бизнес план за периода 2015 г. – 2020 г., както и в резултат на извършените анализи на производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програми, могат да бъдат направени следните изводи:

За периода 2015 г. – 2020 г. „Далкия-Варна“ ЕАД предвижда увеличаване на производството на топлинна и електрическа енергия, респективно и ръст в продажбите на продукция. Предложените за одобрение ремонтна програма (на обща стойност 4 755 хил. лв.) и инвестиционна програма (на обща стойност 10 151 хил. лв.) са съпоставими и изпълними, спрямо предходните, предвид отчетените стойности от 2009 г. до 2014 г. В случай, че дружеството извършва планираните дейности по поддържане и ремонт на производствените съоръжения и топлопреносната мрежа, това ще доведе до повишаване на ефективността на производствения процес и намаляване на загубите по преноса. Планираните инвестиционни дейности за периода на новия бизнес план, ще доведат до модернизация на производствените съоръжения, нови разширения и рехабилитация на топлопреносната мрежа, както и подмяна на съществуващи абонатни станции с нови.

Въз основа на представените отчетни и прогнозни данни за периода 2015 г.-2019 г. и в резултат на извършените анализи на производствената, ремонтната, инвестиционната и социалната програма от 2015 г. до 2019 г., може да бъде направен извода, че „Далкия-Варна“ ЕАД ще продължи да осъществява дейностите, съгласно издадените лицензи, като предвижда увеличаване на производството на електрическа и топлинна енергия, планира извършване на необходимите ремонтни и инвестиционни дейности за поддържане, обновяване и модернизация на производственото оборудване на централата и топлопреносната мрежа.

III. ФИНАНСОВИ АСПЕКТИ

„Далкия-Варна“ ЕАД е представило отчетна информация по години за периода 2009 г. – 2014 г. и прогноза за 2015 г. – 2020 г., като съгласно чл. 13, ал. 1 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката, бизнес планът се съставя за срок до 5 години, вследствие на което е разгледан периодът до 2019 г.

Дружеството очаква от осъществяване на дейността да реализира положителен финансов резултат в размер на 48 хил. лв. през 2014 г. и 159 хил. лв. за 2015 г. За 2016 г. прогнозира да реализира загуба в размер на 324 хил. лв., след което до края на периода на бизнес плана се предвижда да премине в нарастваща печалба, формирани при приходи и разходи, представени в таблица 11.

Таблица 11

№	Показатели	мярка	2013 г.	2014 г. предвари телен	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
1.	Нетни приходи от продажби:	хил. лв.	19 624	20 255	19 231	19 548	20 065	20 499	21 048	21 640
1.1.	електрическа енергия	хил. лв.	15 624	16 457	14 668	14 679	14 875	15 163	15 446	15 723
1.1.1.	продадени количества	МВтч	62 250	70 834	63 990	64 799	66 489	68 138	69 788	71 437
1.2.	топлинна енергия	хил. лв.	3 771	3 518	4 160	4 282	4 787	5 078	5 379	5 689
1.2.1.	продадени количества	МВтч	58 328	55 342	56 564	55 885	57 976	60 028	62 080	64 132
1.3.	Услуги	хил. лв.	229	280	403	587	403	258	223	228
2.	Други приходи	хил. лв.	1 265	186	512	233	272	466	557	693
3.	Общо приходи	хил. лв.	20 889	20 441	19 743	19 781	20 337	20 965	21 605	22 333
4.	Разходи по икономически елементи	хил. лв.	19 980	19 780	18 969	19 496	19 531	20 088	20 697	21 341
4.1.	Разходи за материали	хил. лв.	14 412	14 090	12 522	13 170	13 356	13 650	13 992	14 356
4.2.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 688	1 840	1 696	1 788	1 419	1 448	1 477	1 506
4.3.	Разходи за амортизации	хил. лв.	1 839	1 790	2 121	2 163	2 206	2 251	2 295	2 341
4.4.	Разходи за персонала	хил. лв.	1 065	1 185	1 116	1 138	1 161	1 184	1 208	1 233
4.5.	Други разходи	хил. лв.	976	875	1 514	1 237	1 389	1 555	1 725	1 905
5.	Финансови разходи	хил. лв.	619	608	597	609	621	633	646	659
6.	Общо разходи	хил. лв.	20 599	20 388	19 566	20 105	20 152	20 721	21 343	22 000
7.	Счетоводна печалба	хил. лв.	290	53	177	-324	185	244	262	333
8.	Разходи за данъци	хил. лв.	92	5	18	0	18	24	26	33
9.	Печалба след данъци	хил. лв.	198	48	159	-324	167	220	236	300
ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ										
10.	Собствен Капитал /Дълготрайни активи-коэффициент за покритие на дълготрайните активи със собствен капитал		0,42	0,42	0,43	0,43	0,43	0,47	0,5	0,53
11.	Краткотрайни активи/Краткосрочни пасиви-коэффициент на обща ликвидност		0,61	0,57	0,61	0,63	0,64	0,87	1,10	1,29
12.	Собствен капитал/Дългосрочни пасиви плюс краткосрочни пасиви- коэффициент на финансова независимост		0,52	0,54	0,58	0,58	0,59	0,64	0,68	0,72

През 2014 г. печалбата бележи спад в резултат на по-голямото намаление на общите приходи, спрямо 2013 г. с 2,14 %, пред това на общите разходи, които намаляват с 1,02 %.

Общата стойност на нетекущите активи през 2014 г. е увеличена на 29 121 хил. лв. спрямо 28 658 хил. лв. за 2013 г., вследствие на отчетените по-високи стойности на дълготрайните материални активи в частта на машини и съоръжения.

Текущите активи са намалени с около 14 % на 5 637 хил. лв. за 2014 г. от 6 532 хил. лв. за 2013 г., от намалени вземания от клиенти и доставчици.

Данните на дружеството за събираемостта на вземанията от продажба на топлинна енергия за 2014 г. от стопански и от бюджетни клиенти е намалена на 91,17 % спрямо 92,23 % за 2013 г. изчислени въз основа на реално постъпилите плащания по издадените фактури, съответно датите на получаване на тези плащания. Събираемостта през 2014 г. от индивидуални клиенти е увеличена на 94,45 % спрямо 92,96 % от 2013 г.

изчислени като процент от всичко фактурираните вземания – среден за 12 месеца назад. Събираемостта на вземанията от продажба на електрическа енергия за 2013 г. и 2014 г. е 100 %.

Дългосрочните задължения незначително се увеличават през 2014 г. на 11 856 хил. лв. спрямо 2013 г., когато са 11 546 хил. лв., което се дължи на увеличение в частта на другите дългосрочни задължения.

Наблюдава се намаление при краткосрочните задължения на 9 875 хил. лв. през 2014 г. спрямо 10 628 хил. лв. през 2013 г. в резултат на намаление на задълженията към свързани предприятия и към доставчици и клиенти.

Съотношението собствен капитал и дълготрайни активи за 2014 г. е 0,42, което от своя страна означава, че собствените средства на дружеството не са достатъчни за придобиване на нови нетекущи активи.

Общата ликвидност за 2014 г. (съотношението между краткотрайни активи и краткосрочни пасиви) е 0,57, което е индикатор, че свободните оборотни средства не са в достатъчен обем, за да покрият текущите му задължения.

Съотношението между собствен капитал и краткосрочни и дългосрочни пасиви за текущата финансова година се увеличава на 0,54 спрямо 2013 г., когато е 0,52 и показва, че собствения финансов ресурс е недостатъчен да обезпечи обслужването на дългосрочните и краткосрочни задължения.

Финансовата структура на дружеството в края на 2014 г. е 35 % собствен капитал и 65 % привлечени средства, а в края на 2013 г. е 34 % собствен капитал и 66 % привлечени средства.

1. Прогнозни финансови резултати

Прогнозираните финансови резултати са формирани при приходи и разходи, както следва:

1.1. Приходи

Прогнозираните приходи за периода на бизнес плана са определени на база на предвижданията на дружеството по отношение на производствената програма и цени представени в таблица 12.

Таблица 12

№	Показатели	мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
1.	Средна продажна цена на ел. енергия, без ДДС	лв./МВтч	229,23	226,54	223,72	222,54	221,33	220,10
2.	Средна продажна цена на топлинната енергия, без ДДС	лв./МВтч	73,54	76,6	82,57	84,59	86,65	88,71

Дружеството прогнозира в периода на бизнес плана цената на електрическа енергия да намалява, докато прогнозираната цена на топлинната енергия с топлоносител гореща вода да нараства.

При определяне на прогнозните цени на енергията е приложена за 2015 г. действаща цена на природния газ от 01.07.2014 г., съгласно решение Ц-10/30.06.2014 г. на ДКЕВР в размер на 601,69 лв./н.м³. През 2016 г. дружеството прогнозира ръст в цената на природния газ в размер на 624,40 лв./н.м³ и е непроменена до края на периода на бизнес плана.

1.1.1. Приходи от електрическа енергия

От направения анализ е видно, че прогнозираните приходи от продажба на електрическа енергия се увеличават от 14 668 хил. лв. за 2015 г. на 15 446 хил. лв. през 2019 г. в резултат на увеличеното производство.

1.1.2. Приходи от топлинна енергия

Дружеството прогнозира през 2015 г. ръст, спрямо 2014 г. на приходите от продажба на топлинна енергия и ръст във всяка една година на прогнозирания период, вследствие на планираните по-високи количества топлинна енергия за покриване нуждите на клиентите от 56 564 МВтч през 2015 г. на 62 080 МВтч през 2019 г.

1.2. Разходи

Видно от таблица 11 общите разходи са с тенденция на увеличение във всички години на бизнес плана като от 19 566 хил. лв. за 2015 г. в последната 2019 г. размерът им достига 21 343 хил. лв., основно увеличението е в разходите за материали в частта на горивото, вследствие на увеличеното производство, последвани от разходите за амортизации и персонал.

2. Прогноза за активи и пасиви

Прогнозата е дълготрайните активи да намаляват от 28 654 хил. лв. за 2015 г. на 25 154 хил. лв. през 2019 г. в резултат на намалени дълготрайните материални активи в частта на машини и съоръжения.

Краткотрайните активи са с различни стойности през целия период на бизнес плана, като вземанията от клиенти и доставчици са с тенденция на увеличаване от 3 487 хил. лв. за 2015 г. на 4 881 хил. лв. за 2019 г.

За периода 2015-2019 г. прогнозираната от дружеството събираемост на вземанията от продажби на електрическа енергия е 100 % и на топлинна енергия е 93 % от бюджетни и стопански клиенти и 92 % от индивидуални клиенти.

Дружеството прогнозира дългосрочните задължения да са относително постоянни величини в периода на бизнес плана, като с най-голям относителен дял от тях са задълженията към свързани предприятия в размер на 10 000 хил. лв., непроменени до края на разглеждания период. Краткосрочните задължения намаляват от 7 967 хил. лв. за 2015 г. на 5 389 хил. лв. за 2019 г., вследствие на намалените текущи задължения към свързани предприятия и към доставчици и клиенти.

2.1. Прогнозна структура на капитала

По отношение на капиталовата структура очакванията са за поетапно увеличаване на сумата на собствения капитал от 12 309 хил. лв. за 2015 г. на 12 609 хил. лв. през 2019 г., в резултат на прогнозираната доходност в разглеждания период. През 2016 г. размерът на собствения капитал намалява със стойността на прогнозираната загуба, вследствие на по-големия темп на нарастване на разходите, пред този на приходите.

Финансовите показатели, изчислени на база прогнозната балансова структура бележат тенденция на подобряване, като достигат следните стойности:

- Съотношението собствен капитал и дълготрайни активи се прогнозира да достигне 0,50 през 2019 г., което показва, че размера на собствените средства е недостатъчен за придобиване на нови нетекущи активи;
- Общата ликвидност (съотношението между краткотрайни активи и краткосрочни пасиви) се предвижда да достигне 1,10 през 2019 г., което определя наличието на достатъчно свободни оборотни средства, с които да обслужва текущите си задължения;
- Съотношението между собствен капитал и краткосрочни и дългосрочни пасиви е 0,68 за 2019 г. и показва, че дружеството със собствен капитал не може да обезпечи обслужването на финансовите си задължения.

Прогнозната структурата на пасива в годините на бизнес плана е представена в таблица 13. Тя се променя с положителна тенденция, като съотношението за 2015 г. е

37 % собствен капитал и 63 % привлечени средства, а в края на 2019 г. е 41 % собствен капитал и 59 % привлечени средства.

Таблица 13

№	Структура на пасива	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
1.	Дял на собствения капитал, %	37	37	37	39	41	42
2.	Дял на привлечените средства, %	63	63	63	61	59	58

3. Размер и начин на финансиране на предвидените инвестиции

Общо инвестиционните разходи за периода на бизнес плана 2015 г. – 2019 г. са в размер на 8 253 хил. лв., като дружеството прогнозира финансовото обезпечение на изпълнението им да се осъществи със собствени средства, кредити от Групата - Далкия и чрез усвояване на средства по Европейски програми.

Въз основа на извършения анализ на данните заложи в прогнозните годишни финансови резултати на „Далкия-Варна“ ЕАД за периода 2015 г. – 2019 г., може да бъде направен извод, че дружеството ще осигури финансови възможности за осъществяване на лицензионните дейности.

На основание чл. 13, ал. 1 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката, работната група предлага Комисията да утвърди бизнес план на „Далкия-Варна“ ЕАД за периода 2015 г. – 2019 г., който е неразделна част от Лицензията за производство на електрическа и топлинна енергия и Лицензията за пренос на топлинна енергия.

Във връзка с изложеното и на основание чл. 28, ал. 4 и чл. 40, ал. 6 от Устройствения правилник на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация предлагаме Комисията да вземе следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад.
2. Да насрочи открито заседание.