

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30.06.2023г.

Предварителен, неаудитиран

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000	0	0
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110	0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	651 222	652 140
Търговска репутация	02130	0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	666	666
в т. ч. предоставени аванси	02141	0	0
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	651 888	652 806
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	279 530	280 466
Земи	02211	215 318	215 569
Сгради	02212	64 212	64 897
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	274 581	282 053
Съоръжения и други	02230	672 596	684 233
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	74 840	62 666
в т. ч. предоставени аванси	02241	689	1 292
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250	24	3
Общо за група II	02200	1 301 571	1 309 421
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330	665	665
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331	659	659
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350	1 619	1 642
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353	1 619	1 642
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	2 284	2 307
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1 955 743	1 964 534

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	58 208	56 992
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	58 208	56 992
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	137 820	225 054
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	59 894	68 377
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	197 714	293 431
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	7 151	5 489
Касови наличности в лева	03411	23	37
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412	0	0
Разплащателни сметки	03413	7 128	5 452
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	7 151	5 489
Общо за раздел В	03000	263 073	355 912
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	2 218 816	2 320 446

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	107 649	107 649
Акционерен капитал	05110	107 649	107 649
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112	107 649	107 649
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	1 208 406	1 208 406
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	10 765	10 765
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	10 765	10 765
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	387 535	387 547
Непокрита загуба	05520	-1 172 744	-821 111
Общо за група V	05500	-785 209	-433 564
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	-61 783	-351 633
Общо за раздел А	05000	479 828	541 623
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	12 445	12 766
Провизии за данъци	06200	107 951	107 951
в т.ч. отсрочени данъци	06210	107 951	107 951
Други провизии и сходни задължения	06300		0
Общо за раздел Б	06000	120 396	120 717
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	813 163	897 307
До 1 година	07201	140 401	173 735
Над 1 година	07202	672 762	723 572
Получени аванси	07300	784	2 850
До 1 година	07301	784	2 850
Над 1 година	07302		0

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	669 307	684 616
До 1 година	07401	669 307	684 616
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	79 580	17 711
До 1 година	07801	79 580	17 711
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	5 431	6 254
До 1 година	07811	5 431	6 254
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	2 123	2 152
До 1 година	07821	2 123	2 152
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	1 303	858
До 1 година	07831	1 303	858
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	23	3
До 1 година	07901	23	3
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	1 562 857	1 602 487
До 1 година	07001	890 095	878 915
Над 1 година	07002	672 762	723 572
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	55 735	55 619
Финансирания	08001	55 735	55 619
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	2 218 816	2 320 446

0

Дата: 27.07.2023

Изм.директор: Александър Александров

Председател на УС: Ивайло Епитропов

Съставител: Елена Величкова

(име и фамилия)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към 30.06.2023г.

Предварителен, неаудитиран

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	537 824	618 663
Суровини и материали	10210	524 530	604 585
Външни услуги	10220	13 294	14 078
Разходи за персонала	10300	50 527	39 136
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	35 593	26 856
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	14 934	12 280
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	29 599	26 895
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	20 749	17 653
Разходи за амортизация	10411	20 749	17 653
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	10413	14	3
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420	8 850	9 242
Други разходи	10500	151 176	130 130
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	251	
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	769 126	814 824
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100	1	2
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110	1	2
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	17 937	27 701
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	17 938	27 703
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	0
Общо разходи (I + II)	13000	787 064	842 527
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	0
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (B - III - IV)	14400	0	0
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	787 064	842 527

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	708 377	481 125
Продукция	15110	702 033	475 588
Стоки	15120		
Услуги	15130	6 344	5 537
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131	6 229	5 453
Приходи от наеми	15132	115	84
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	216	1 321
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	16 688	182 519
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	2 647	170 605
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	312	
Общо за група I	15000	725 281	664 965
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	61 783	177 562
Общо приходи (I + II)	18000	725 281	664 965
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	61 783	177 562
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	61 783	177 562
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	787 064	842 527

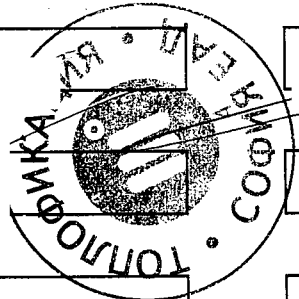
Дата: 27.07.2023

Изп.директор: Александър Александров

Председател на УС: Ивайло Епитропов

Съставител: Елена Величкова

(име и фамилия)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
към 30.06.2023г.

Предварителен, неаудитиран

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	460 358	341 380	118 978	608 468	534 766	73 702
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		51 084	-51 084		40 701	-40 701
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	10 713	34 335	-23 622	45 209	37 418	7 791
Общо за раздел А	61530	471 071	426 799	44 272	653 677	612 885	40 792
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	312	16 412	-16 100		22 862	-22 862
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	312	16 412	-16 100	0	22 862	-22 862
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553		13 244	-13 244		28 515	-28 515
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554		13 251	-13 251		379	-379
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		15	-15		8	-8
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	26 510	-26 510	0	28 902	-28 902
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	471 383	469 721	1 662	653 677	664 649	-10 972
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	5 489	x	x	11 964
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	7 151	x	x	992

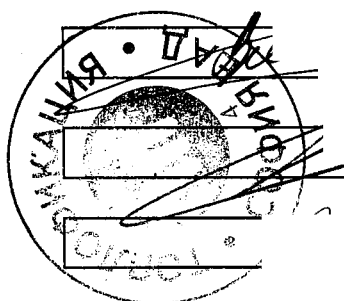
Дата: 27.07.2023

Исп.директор: Александър Александров

Председател на УС: Ивайло Епитропов

Съставител: Елена Величкова

(име и фамилия)



(подпис)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 30.06.2023г.

Предварителен, неаудитиран

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	107 649		1 214 073	10 765			-5 667	387 547	-821 111	-351 633	541 623
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	107 649	0	1 214 073	10 765	0	0	-5 667	387 547	-821 111	-351 633	541 623
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										-61 783	-61 783
Разпределение на печалбата	61670									-351 633	351 633	0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0		0	0	0		0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710								-12			-12
Салдо към края на отчетния период	61720	107 649	0	1 214 073	10 765	0	0	-5 667	387 535	-1 172 744	-61 783	479 828
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	107 649	0	1 214 073	10 765	0	0	-5 667	387 535	-1 172 744	-61 783	479 828

Изм.директор: Александър Александров

Председател на УС: Ивайло Епитропов

Съставител: Елена Величкова

(име и фамилия)

(подпис)

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БИЗНЕС ПЛАН
на "Топлофикация София" ЕАД
за II- ро тримесечие на 2023 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Бизнес план към 31.12.2023 г. хил.лв.	Отчет към 30.06.2023 г. хил.лв.
1	2	3
1. ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	1 398 718	725 066
2. БАЛАНСОВА ПЕЧАЛБА	-144 922	-61 783
3. ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ	1 160 207	1 555 303
в т.ч. задължения към финансови предприятия	790 533	813 163
4. ИНВЕСТИЦИИ (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	163 627	12 777
в т.ч. със собствени средства	163 627	12 777
5. ИЗРАЗХОДВАНЕ СРЕДСТВА ЗА:		
* реклама	X	0
* спонсорство	X	0
* дарения	X	0
* представителни разходи	X	0

Изпълнителен директор

/Александър Александров/

и. д. гл. счетоводител

/Елена Величкова/



Председател на УС

/Ивайло Епитропов/



**топлофикация
софия ЕАД**

Топлина в твоя дом!

МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД КЪМ 30.06.2023 Г. ПО ЧЛ. 61, АЛ. 2, Т. 2 ОТ ПРАВИЛНИКА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

„Топлофикация София“ ЕАД е най-голямото общинско предприятие в гр. София, както и най-голямото топлофикационно дружество в страната. Основната дейност на компанията се състои в производство на топлинна и електрическа енергия и пренос и разпределение на топлинна енергия на територията на гр. София. Производството и продажбата на топлинна енергия са променливи величини, които зависят пряко от климатичните условия и характера на потреблението на клиентите през разглеждания период.

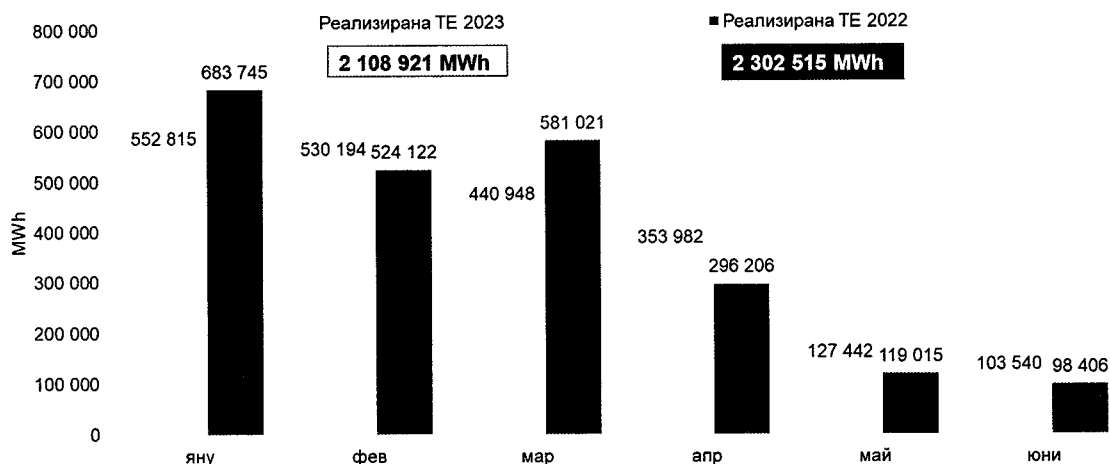
Несъмнено, централизираното топлоснабдяване е най-ефективният начин за снабдяване с отопление и топла вода в урбанизирани територии. Неговият значителен потенциал за спестяване на първична енергия, екологичните му предимства, високият комфорт и безопасност на предоставяните услуги допринасят за подобряване качеството на жилищната среда в гр. София. При потенциално извеждане на дружеството от енергийната система на столичния град, топлинната мощност ще бъде заменена с наличните резерви от инсталирани електрически мощности, което би довело до увеличение на въглеродния отпечатък на страната и претоварване на локалната електропреносна мрежа. На практика „Топлофикация София“ ЕАД е важен стратегически обект за енергийната сигурност на гр. София и основен партньор на Столична община в процеса по подобряване качеството на въздуха и жилищната среда в столичния град.

1. Производствена и експлоатационна дейност през първото полугодие на 2023 г.

1.1. Основни производствени данни

Към 30.06.2023 г., „Топлофикация София“ ЕАД е доставила до своите потребители **2 108 921 МВтч** топлинна енергия, като се наблюдава намаление от -8,4% спрямо реализираната енергия през същия период на 2022 г. Намалението се дължи на по-ниското производство и респективно продажба на топлинна енергия, поради значително по-топлото време през зимните месеци на 2023 г. спрямо същия период 2022 г.

Реализирана топлинна енергия през първо полугодие на 2023 г. и 2022 г.

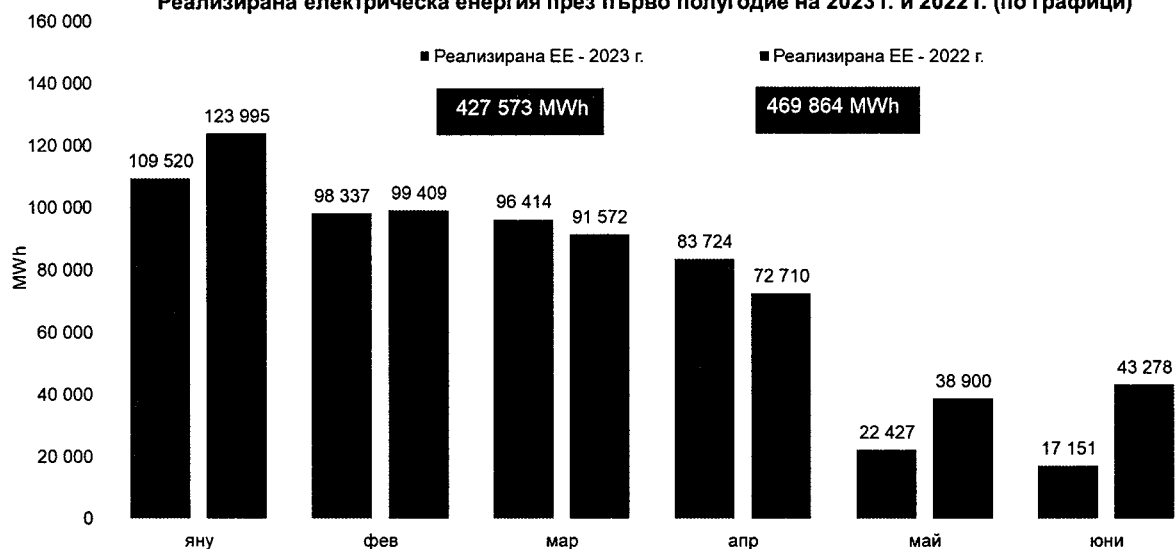


Графика 1

Към 30.06.2023 г. дружеството е реализирало общо 427 573 МВтч електрическа енергия, като се наблюдава намаление с – 9,9% спрямо продадените 469 864 МВтч за същия период на 2022 г. Намалението се дължи основно на по-ниското производство през месеците май и юни в резултат на извършен през този период планов ремонт на енергийната част в ТЕЦ „София“.

От края на 2020 г. дружеството се възползва от предвидената в чл. 119, ал. 1, т.1 от Закона за енергетиката възможност за обезпечаване на собственото потребление на част от своите обекти със собствено производство. Към 30.06.2023 г. използваната електроенергия за собствено потребление **11 323 МВтч**.

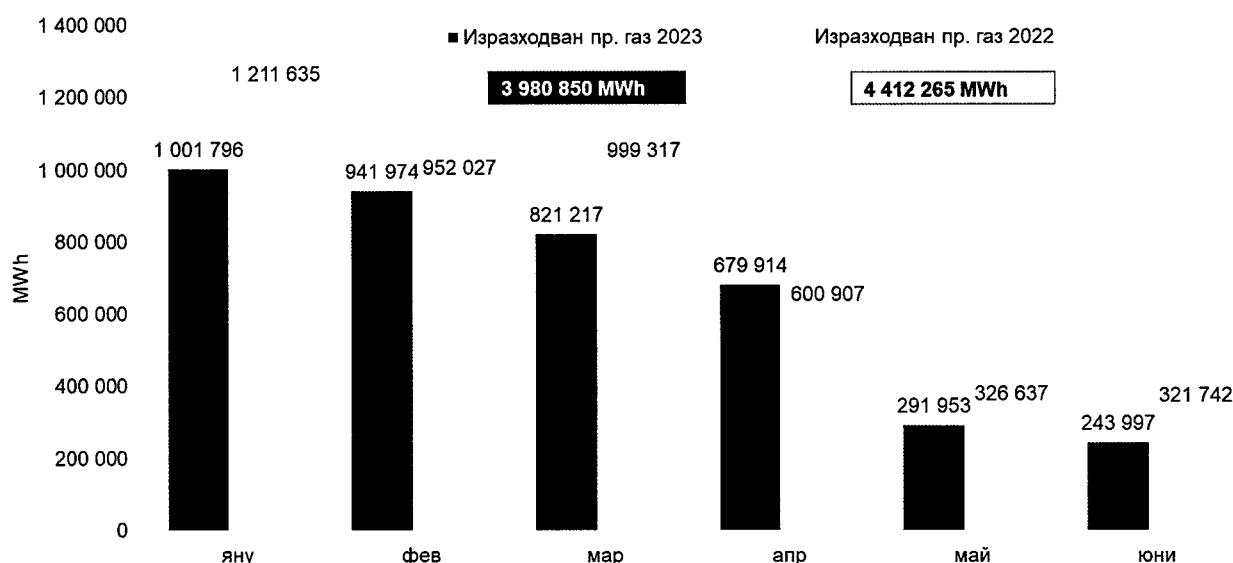
Реализирана електрическа енергия през първо полугодие на 2023 г. и 2022 г. (по графици)



Графика 2

Потребеното количество природен газ за производство на топлинна и електрическа енергия през към 30.06.2023 г. е **3 980 850 MWh** и е с **9,8%** по-ниско спрямо отчетеното за същия период на 2022 г. **4 412 265 MWh**. Намалената консумация на природен газ се обуславя от по-ниското електро и топлопроизводство.

Консумация на природен газ през първото полугодие на 2023 и 2022 г.



Графика 3

2. Финансово-икономически данни

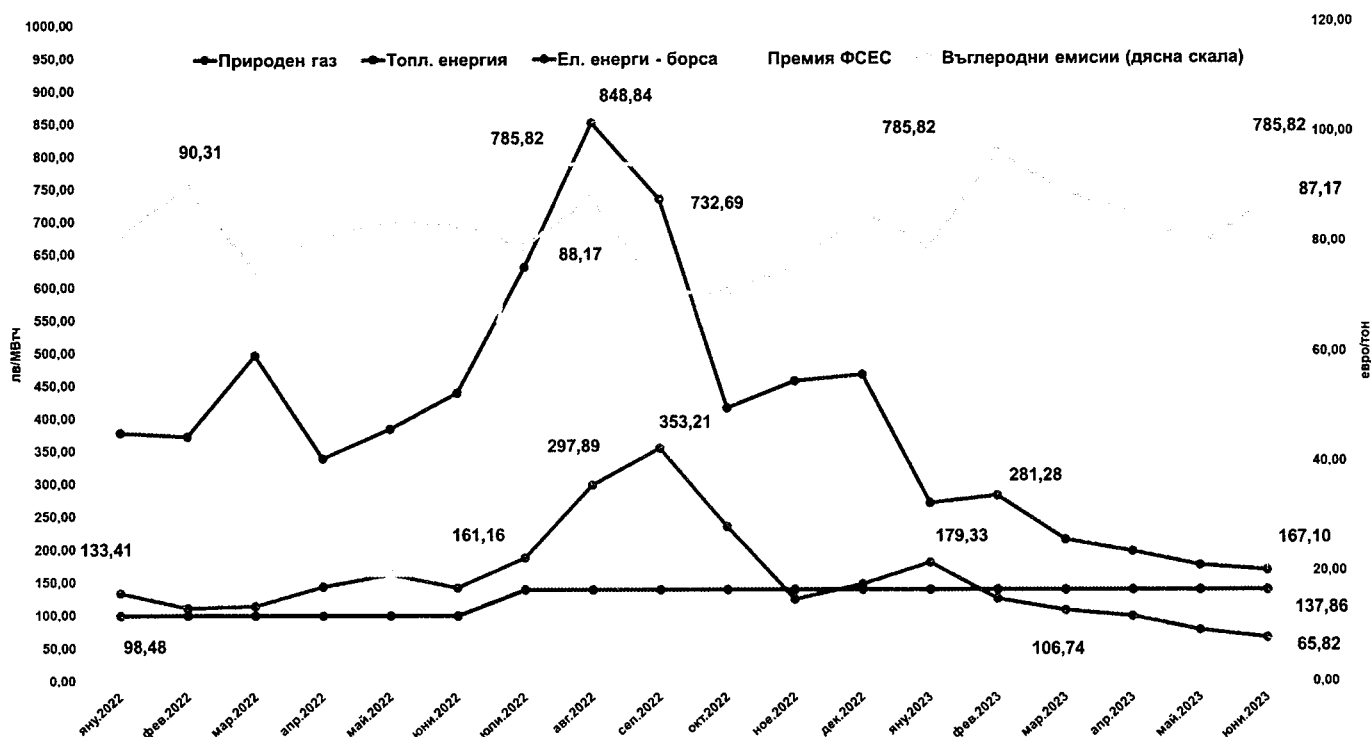
2.1. Основни цени през разглеждания период

Дружеството извършва основната си дейност в регулирана среда, при нормативно определена цени на топлинната енергия и премия за високоефективно комбинирано производство (ВЕКП). Произведената електрическа енергия се реализира изцяло на „Българска независима енергийна борса“ ЕАД, като за всеки продаден мегаватчас електроенергия от ВЕКП дружеството получава премия от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (ФСЕС).

Цените на електрическата и на топлинната енергия се утвърждават от КЕВР на база одобрени от Регулатора разходи за дейностите по притежаваните от дружеството лицензии и нормативно утвърдена от Комисията възвращаемост на капитала, в съответствие с изискванията на *Наредба № 5 за регулиране на цените на топлинната енергия* и *Наредба № 1 за регулиране на цените на електрическата енергия*.

На *Графика 4* е представена динамиката на основните цени, формиращи приходната и разходната част на дружеството за периода януари 2022 г. – юни 2023 г.:

Цени на топлинна енергия, електрическа енергия, природен газ и въглеродни емисии през периода 01.01.2022 г. -30.06.2023 г.



Графика 4

На Таблица 1 са представени среднопретеглените стойности на цените през първото полугодие на 2023 и 2022 г.

Средни цени на топлинна и ел. енергия, природен газ и въглеродни емисии през първо полугодие на 2023 и 2022 г.

	ян. - юни 2023	ян. - юни 2022	изменение	изм. %
Средна постигната цена на ел. енергия	236,41	400,64	-164,24	-41,0%
Средна стойност на премия от ел. енергия	785,82	161,16	624,66	387,6%
Средна цена на топл. енергия	137,86	98,48	39,38	40,0%
Средна цена на природен газ	123,06	127,83	-4,77	-3,7%
Средна цена на квоти CO ₂ за периода	87,17	89,77	-2,60	-2,9%

Таблица 1

2.2. Приходи

Приходите на „Топлофикация София“ ЕАД през първото полугодие на 2023 г. се формирани основно от продажба на топлинна и електрическа енергия, които представляват 97% от общите приходи на дружеството. Към 30.06.2023 г., общите приходи на дружеството възлизат на **725 066 хил. лв.**

Приходи по отчетни данни за 1-во полугодие на 2023 г. и 2022 г.

Приходи от дейността	30.06.2023 хил. лв.	30.06.2022 хил. лв.	Изменение хил. лв.	Изменение %
Продажби, в т.ч.:	702 033	475 588	226 445	47,6%
от топлинна енергия	285 163	222 533	62 631	28,1%
от електрическа енергия, в т.ч.:	416 870	253 055	163 815	64,7%
от Фонд СЕС	315 613	64 873	250 740	386,5%
от борсови продажби	101 257	188 182	-86 925	-46,2%
Други приходи	20 385	17 451	2 934	16,8%
в т.ч. от услуга "Дялово разпределение"	6 229	5 453	776	14,2%
Приходи от финансиране	2 647	170 605	-167 958	-98,4%
Финансови приходи	0	0	0,0	0,7%
Общо приходи	725 066	663 645	61 421	9,3%

Таблица 2

Спрямо 30.06.2022 г. общите приходи на дружеството се увеличават с **61 421 хил. лв.**, (+9,3%), когато са отчетени **633 645 хил. лв.**

Приходи от топлинна енергия

През първото полугодие на 2023 г. отчетените приходи от топлинна енергия са в размер на 285 163 хил. лв. и нарастват спрямо предходния период с 28,1%. Увеличението на приходите е резултат от утвърдената по-висока цена с Решение Ц-18/01.07.2022 г. на КЕВР, която остана непроменена през целия регулаторен период и е с 40% по-висока спрямо действащата през първото полугодие на 2022 г. Същевременно през разглеждания период Дружеството е доставило до своите клиенти със 193 594 МВтч (-8,4%) по-малко топлинна енергия в резултат на сравнително високите средни температури от началото на годината.

Приходи от електрическа енергия

Общите приходи от продажба на електрическа енергия са в размер на 416 870 хил. лв. и нарастват със 163 815 хил. лв. спрямо отчетените към 30.06.2022 г.

Приходите от Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ бележат ръст от 250 740 хил. лв. (+386,5%), което се дължи изцяло на по-високия размер на утвърдената от КЕВР премия по чл. 33а от ЗЕ в сила от 01.07.2022 г., която е с 387,6% по-висока спрямо действащата през първото полугодие на 2022 г. През разглеждания период на Дружеството са издадени сертификати за 401 635 МВтч електроенергия произведена от високоефективно комбинирано производство, което е на нивото на получените през 2022 г. 402 539 МВтч.

Приходите от борсови продажби на ел. енергия намаляват спрямо миналогодишния период с 86 925 хил. лв. (-46,2%), като това се дължи основно на значителния спад в борсовите цени на БНЕБ ЕАД. Докато през първото полугодие на 2022 г. средната постигната борсова цена от Дружеството е 400,64 лв/МВтч, то към 30.06.2023 г. тя е по-ниска с 41% и е в размер на 236,41 лв/МВтч.

„Други приходи“ към 30.06.2023 г. са формирани основно от услугата „дялово разпределение“, приходи от неустойки по просрочени вземания, приходи от събрани обезценени вземания, приходи от извършвани услуги и др. През първото полугодие Дружеството отчита 20 385 хил. лв. и ръст спрямо 2022 г. от 16,8%, което се дължи основно на увеличените приходи от услугата

„дялово разпределение“, приходи от неустойки по просрочени вземания и приходи от обезценени търговски вземания.

Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД отчита **приходи от финансираня** в размер на 2 647 хил. лв., като се наблюдава съществен спад от 167 958 хил.лв. спрямо предходния период, който се дължи на отчетените към 30.06.2022 г. приходи от държавни компенсация. Като мярка за справяне с енергийната криза през 2022 г. Министерският съвет прие Програма за компенсиране на битовите клиенти на природен газ и топлофикационните дружества, използващи като основно гориво природен газ, както и Програма за компенсиране на стопанските потребители на електроенергия. Посредством приетите програми през 2022 г. „Топлофикация София“ ЕАД получи частични компенсация за увеличените си разходи, които са отчетени в приходи от финансираня. Към 30.06.2022 г. получената компенсация за високите цени на природния газ за периода януари – май е на стойност 166 809 хил. лв. и е изплатена директно на „Булгаргаз“ ЕАД за покриване на текущи задължения, а тази за електроенергията е в размер на 1 927 хил. лв.

Относителен дял на приходите

Относителен дял на приходите към 30.06.2023 г.



Относителен дял на приходите към 30.06.2022 г.



Графика 5

Относителния дял на приходите към 30 юни 2023 г. и 2022 г. е представен на *Графика 5*, където е видно, че се наблюдава изменение в структурата на приходната част. През 2023 г. относителният дял на приходите от електрическа енергия нараства значително, което се дължи основно на увеличените приходи от Фонд СЕС в резултат на по-високата премия, докато приходите от борсови продажби намаляват в резултат на по-ниските борсови цени и по-ниското производство. Видно от графиката към март 2022 г. значителен дял в структурата на приходите заемат отчетените приходи от финансираня основно в резултат на получените държавни компенсация за високите цени на природния газ и електрическата енергия.

2.3. Разходи

Съгласно финансовия отчет към 30.06.2023 г. общите разходи на „Топлофикация София“ ЕАД са в размер на 787 064 хил. лв. и намаляват с 6,6% спрямо предходния период.

Разходи по икономически елементи към 30 юни 2023 и 2022 г.

Разходи	30.06.2023 хил. лв.	30.06.2022 хил. лв.	Изменение хил. лв.	Изменение %
Разходи по икономически елементи				
Разходи за материали	524 530	604 585	-80 056	-13,2%
<i>в т.ч. за природен газ</i>	509 188	589 757	-80 569	-13,7%
Разходи за външни услуги	13 294	14 078	-784	-5,6%
Разходи за амортизации	20 749	17 653	3 097	17,5%
Разходи за персонал	50 527	39 136	11 391	29,1%
Други разходи, в т.ч.:	159 978	139 373	20 606	14,8%
<i>за въглеродни емисии</i>	84 948	102 673	-17 725	-17,3%
<i>неустойки природен газ</i>	37 586	11 024	26 562	240,9%
<i>вноска във Фонд СЕС</i>	20 863	12 658	8 205	64,8%
Финансови разходи	17 938	27 703	-9 765	-35,2%
Себест. на продадени стоки и др. текущи активи	47	0	47	-
Общо :	787 064	842 528	-55 464	-6,6%
Капитализирани разходи за придобиване на активи	216	1 321	-1 105	-83,7%

Таблица 3

Отчетените разходи за материали са по-ниски спрямо 2022 г. с 13,2% основно в резултат на намалената консумация на природен газ поради климатичния фактор и значително по-топлите зимни месеци в началото на 2023 г., вследствие на което Дружеството е потребило с близо 10% по-малко гориво за производство. За по-ниския разход допринася и спада в борсовите цени на природния газ в резултат на което среднопретеглената регулирана цена, по която „Топлофикация София“ ЕАД е купувала синьо гориво през първото полугодие на 2023 г. е с 3,7% по-ниска спрямо същия период на 2022 г.

Разходите за амортизация бележат увеличение спрямо 2022 г. с 3 097 хил. лв., което се дължи на извършената преоценка на дълготрайните материални активи на дружеството в отчета към 31.12.2022 г. и определената им по-висока справедлива стойност, което рефлектира в увеличение на разходите за амортизация през 2023 г.

Разходите за персонал нарастват с 11 391 хил. лв., което резултат от увеличението на основните работни заплати в Дружеството от 01.09.2022 г. и индексацията залегнала в Колективния трудов договор в съответствие с изменението на минималната работна заплата от 01.01.2023 г.

Общият размер на „други разходи“ към 30.06.2023 г. е 159 978 хил. лв. и нарастват спрямо полугодieto на 2022 г. с 20 606 хил. лв. (14,8%), като изменението им е основно в резултат на следните разходни пера:

Разходите за покупка на квоти за въглеродни емисии отчитат спад от 17 725 хил. лв., като намалението им е основно вследствие по-ниската консумация на гориво и съответно по-ниския размер на генерирани въглеродни емисии спрямо 2022 г.

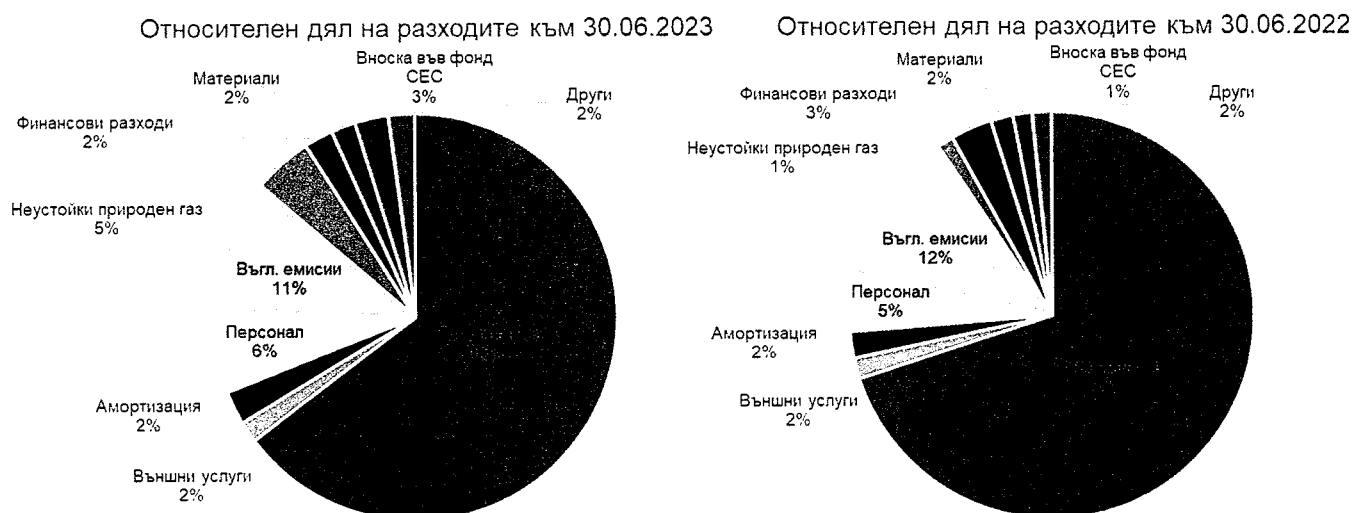
Разходите за неустойки по договора за доставка на природен газ с „Булгаргаз“ ЕАД се увеличават значително с 26 562 хил. лв. (240,9%). Това се дължи основно на нарасналия размер на задълженията за природен газ спрямо същия период на 2022 г. в резултат на драстичното покачване на борсовите цени през 2022 г., което рефлектира негативно върху способността на дружеството да изплаща текущите си задължения. За по-високия размер допринася и

започналото в края на 2022 г. увеличение на основния лихвен процент, съответно на договорната неустойка по просрочените задължения.

Към 30.06.2023 г. разходите за вноса във Фонд СЕС в размер на 5 на сто от приходите от продажби на електрическа енергия и приходите от премии за високоефективно комбинирано производство, които „Топлофикация София“ ЕАД дължи съгласно чл. 36е от Закона за енергетика, се увеличават спрямо предходния период с 8 205 хил. лв. (64,8%) вследствие на значителното нарастване на приходите от Фонд СЕС.

Финансовите разходи към полугодieto на 2023 г. включват основно разходите за лихви по сключения договор банков кредит с Българска банка за развитие и лихви по дългосрочния дълг към БЕХ ЕАД, като бележат спад спрямо предходния отчетен период с 9 765 хил. лв. (-35,2%). Намалението им се дължи основно на по-ниските разходи за лихви към БЕХ ЕАД в резултат на погасените задължения към холдинга по тристранното споразумение с Фонд СЕС, в резултат на което общият размер на дълга към 30.06.2023 г. намалява с 97 796 хил. лв. спрямо 30.06.2022 г. За намалението им допринася и сключеното през м. септември 2022 г. споразумение за разсрочване на задължения в размер на 333 597 хил. лв. между „Топлофикация София“ ЕАД и БЕХ ЕАД, по което се начислява договорен лихвен процент от 3,525%, вместо мораторна лихва в размер на ОЛП+10%.

Относителен дял на разходите



Графика 6

На *Графика 6* е представен относителният дял на разходите през двата отчетни периода, като от данните е видно, че не се наблюдават значителни изменения в структурата на разходната част с изключение на разходите за природен газ, чийто относителен дял намалява с 5 процентни пункта.

2.4. Финансов резултат

Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД отчита загуба в размер на – 61 783 хил. лв, при отчетен за предходния отчетен период отрицателен финансов резултат в размер на – 177 562 хил. лв. Намалението на загубата спрямо отчета към края на м. юни 2022 г. е следствие от увеличение на общите приходи с 9,3% и намаление на разходите с 6,6%. За отчетената по-ниска

загуба най-съществено влияние оказват увеличените приходи от Фонд СЕС, както и по-ниските разходи за природен газ и квоти за въглеродни емисии.

3. Изпълнение на Бизнес плана към 30.06.2023 г.

Бизнес планът на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г. беше приет на редовно заседание на Столичен общински съвет, проведено на 25.05.2023 г.

Бизнес планът на „Топлофикация София“ ЕАД за 2023 г. беше изготвен в условията на висока волатилност на пазарите на енергоносителите обусловена от нестабилната международна обстановка, свързана с войната в Украйна и инфлационните процеси в международен и национален мащаб. В тази връзка изготвянето на детайлна прогноза за приходите, разходите и съответно паричните потоци на Дружеството за 2023 г. беше предизвикателна задача, която в голяма степен зависи от съществени допускания за динамиката на цените, които са фактор извън влиянието на ръководството на Дружеството.

В Таблица 4 е представена сравнителен анализ на отчетените и планираните към 30.06.2023 г. основни технико-икономически показатели на „Топлофикация София“ ЕАД.

3.1. Основни производствени данни

Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД е доставила до своите потребители 2 108 921 МВтч топлинна енергия, което е с 3,5% по-ниско спрямо прогнозата в Бизнес плана за 2023 г. Производството на електрическа енергия е в пряка зависимост от топлопроизводството, като реализираните борсови продажби са с 3,7% по-ниски спрямо прогнозата, докато получените сертификати за произведена електроенергия от високоефективно комбинирано производство намаляват с 9,5%.

Потреблението на природен газ през първото полугодие на 2023 г. намалява с 3,9% спрямо заложената прогноза в съответствие с по-ниското потребление на топлинна енергия.

3.2. Приходи

През първото полугодие общите приходи на дружеството намаляват с 65 696 хил. лв. (-8%) спрямо планираните в Бизнес плана.

- Приходите от борсови продажби на електроенергия са в размер на 101 257 хил. лв. и са по-ниски спрямо заложените в Бизнес плана с 19 691 хил. лв. (-16%), което се дължи основно на спада в борсовите цени през периода. Докато през първото полугодие на 2023 г. средната постигната борсова цена е 236,41 лв/МВтч, то в Бизнес плана приходите са прогнозирани при средна цена за периода 272,48 лв/МВтч или с 13% по-ниска.
- Приходите от Фонд СЕС са с 33 196 хил. лв. по-ниски спрямо планираните, като основната причина за това са получените с 42 243 МВтч по-малко сертификати за високоефективно комбинирано производство спрямо планираните.
- Приходите от топлинна енергия отбелязват спад от 12 132 хил. лв. (-4%) основно в резултат на климатичния фактор и по-високите температури през зимните месеци в началото на 2023 г.

- „Други приходи“ включват основно приходи от услугата „дялово разпределение“, приходи от неустойки по просрочени вземания, приходи от финансираня и др. и намаляват с 677 хил. лв. (-3%) спрямо планираните, основно вследствие на получените значително по-ниски компенсации за високите цени на електроенергията след спада на борсовите цени от началото на 2023 г.

3.3. Разходи

- Към полугодieto на 2023 г. Дружеството отчита със 74 784 хил. лв. (-9%) по-ниски общи разходи спрямо заложеното в Бизнес плана, като общото намаление на разходната част се дължи основно на по-ниските разходи за природен газ и квоти за въглеродни емисии.
- Разходите за природен газ бележат спад спрямо плана с 61 854 хил. лв. (-11%) в резултат както на по-ниското потребление, обусловено от необичайно топлото начало на годината, така и на спада в цената на природния газ сред рекордните нива от второто полугодие на 2022 г.
- Отчетеният разход за покупка на квоти за въглеродни емисии е по-нисък спрямо планирания с 11 016 хил. лв., (-11%) което се дължи от една страна на по-ниската консумация на природен газ, а от друга страна на по-ниските борсови цени спрямо заложените в Бизнес план. Разходът към 30.06.2023 г. е формиран при средна цена от 87,45 евро/тон, докато в Бизнес плана е изчислен при прогнозна цена от 91,00 евро/тон.
- Увеличение от 3 498 хил. лв. спрямо плана бележат разходите за неустойки по договора за доставка на природен газ с „Булгаргаз“ ЕАД, като основната причина е по-високият размер на текущите задължения към общественя доставчик, както и увеличението на основния лихвен процент от началото на годината.
- Разходите за амортизация нарастват спрямо Бизнес плана с 3 184 хил. лв., което се дължи на извършената преоценка на дълготрайните материални активи на дружеството към 31.12.2022 г. и определената им по-висока справедлива стойност, което рефлектира в увеличение на разходите за амортизация през 2023 г.
- Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД отчита счетоводна загуба от 61 783 хил. лв., при планирана в Бизнес плана загуба от 70 870 хил. лв. Основна причина за по-ниската загуба са намалените разходи за природен газ и квоти за въглеродни емисии, като Дружеството отчита със 74 784 хил. лв. по-малко общи разходи спрямо прогнозата, а общите приходи са по-ниски с 65 696 хил. лв.

**План и отчет на основните технико-икономически показатели
на Топлофикация София ЕАД към месец юни 2023 година**

Технико-икономически показатели		Дим.	Отчет към 30.06.2023	Бизнес план към 30.06.2023	изменение	изменение %
1.	Брутно производство на ел. енергия	МВтч	530 313	549 240	-18 927	-3,4%
2.	Брутно производство на топл.енергия	МВтч	2 600 253	2 711 023	-110 771	-4,1%
3.	Ефективност на произв. на ел. енергия (ред 1 / ред 7)	%	13,32%	13,26%	0,06%	
4.	Ефективност на произв. на топл. енергия (ред 2 / ред 7)	%	65,32%	65,45%	-0,13%	
5.	Продадена електрическа енергия (по графици)	МВтч	427 573	443 878	-16 305	-3,7%
6.	Брой сертификати от Фонд СЕС	-"	401 635	443 878	-42 243	-9,5%
7.	Продадена топлинна енергия	-"	2 108 921	2 186 015	-77 095	-3,5%
8.	Изразходван природен газ	-"	3 980 850	4 142 212	-161 362	-3,9%
9.	Генерирани емисии	тона	696 369	738 620	-42 251	-5,7%
10.	Средна постигната цена на ел. енергия	лв/МВтч	236,41	272,48	-36,07	-13,2%
11.	Средна стойност на премия от ел. енергия	лв/МВтч	785,82	785,82	0,00	0,0%
12.	Средна цена на топл. енергия	лв/МВтч	137,86	137,86	0,00	0,0%
13.	Средна цена на природен газ (без акциз, пренос и достъп)	лв/МВтч	123,06	133,43	-10,37	-7,8%
14.	Средна цена на квоти	евро/тон	87,17	91,00	-3,83	-4,2%
15.	ОБЩО ПРИХОДИ, в т.ч.:	хил. лв	725 066	790 761	-65 696	-8,3%
15.1.	От електрическа енергия, в т.ч.:	-"	416 870	469 756	-52 886	-11,3%
15.1.1.	от борсови продажби	-"	101 257	120 948	-19 691	-16,3%
15.1.2.	от фонд СЕС	-"	315 613	348 809	-33 196	-9,5%
15.2.	От топлинна енергия	-"	285 163	297 296	-12 132	-4,1%
15.3.	Други приходи	-"	23 032	23 709	-677	-2,9%
15.4.	в т.ч. приходи от финансираня	-"	2 647	4 970	-2 322	-46,7%
15.5.	Финансови приходи	-"	0	0	0	-
15.	ОБЩО РАЗХОДИ, в т.ч.	хил. лв	786 848	861 632	-74 784	-8,7%
16.1.	Условно-постоянни разходи, в т.ч.:	-"	180 046	181 115	-1 069	-0,6%
16.1.1.	Разходи за материали	-"	1 422	1 285	138	10,7%
16.1.2.	Разходи за външни услуги	-"	12 604	15 353	-2 749	-17,9%
16.1.3.	Амортизации	-"	20 749	17 566	3 184	18,1%
16.1.4.	Разходи за персонал	-"	50 527	50 054	473	0,9%
16.1.5.	Разходи за данъци и такси	-"	22 467	24 814	-2 346	-9,5%
16.1.6.	Разходи за провизии за пенсии	-"	0	0	0	-
16.1.7.	Разходи за обезценки	-"	8 850	8 850	0	0,0%
16.1.8.	Други разходи	-"	6 174	4 314	1 860	43,1%
16.1.9.	Неустойки "Булгаргаз"	-"	37 586	34 089	3 498	10,3%
16.1.10.	Лихви БЕХ	-"	17 564	15 475	2 089	13,5%
16.1.11.	Разходи за ремонт	-"	2 101	9 317	-7 216	-77,4%
16.2.	Променливи разходи, в т.ч.:	-"	606 428	680 183	-73 755	-10,8%
16.2.1.	Природен газ	-"	509 188	571 042	-61 854	-10,8%
16.2.2.	Квоти за емисии парникови газове	-"	84 948	95 964	-11 016	-11,5%
16.2.3.	Купена ел. енергия (производство и пренос)	-"	8 148	8 747	-599	-6,8%
16.2.4.	Вода за производство	-"	2 852	3 477	-625	-18,0%
16.2.5.	Химикали	-"	995	693	302	43,5%
16.2.6.	Други променливи разходи	-"	298	260	38	14,6%
17.	Финансови разходи	-"	374	333	41	12,2%
18.	ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ПРЕДИ ДАНЪЦИ	хил. лв	-61 783	-70 870	9 088	-12,8%

Таблица 4

3.4. Финансов резултат

Планираният финансов резултат към 30.06.2023 г. е загуба в размер на - 70 870 хил. лв., а към 31.12.2023 г. - 144 922 хил. лв. Тази прогноза съдържа голяма степен неопределеност, свързана със съществени допускания относно динамиката на цените на природния газ и въглеродните емисии, борсовите цени на електроенергията, допускания относно цената на топлинната енергия и премията за високоефективно комбинирано производство, които КЕВР предстоеше да утвърди към момента на изготвяне на Бизнес план 2023 г.

С УВАЖЕНИЕ,


АЛЕКСАНДЪР АЛЕКСАНДРОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
ОИВАН БОЙТРОПОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ



**топлофикация
софия ЕАД**

Топлина в твоя дом!

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ И ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАНА НА „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД КЪМ 30.06.2023 Г.

Настоящият отчет се изготвя в изпълнение на чл. 20, ал. 5 от Наредба за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала и т. 2 от Решение № 357 от 25.05.2023 г. на Столичен общински съвет.

1. Производствена и експлоатационна дейност през първо полугодие на 2023 г.

1.1. Производство и продажба на топлинна енергия

Производството и продажбата на топлинна енергия са променливи величини, които зависят пряко от климатичните условия и характера на потреблението на клиентите през разглеждания период. През първо полугодие на 2023 г. в „Топлофикация София“ ЕАД са произведени брутно 2 603 164 МВтч топлинна енергия с топлоносител гореща вода за отопление и битово горещо водоснабдяване, което е с 220 406 МВтч (-8%) по-малко в сравнение със същия период на 2022 г. и с 107 860 МВтч (-4%) по-малко спрямо заложената прогноза в Бизнес плана.

През разглеждания период дружеството е доставило до своите потребители с 193 594 МВтч по-малко топлинна енергия спрямо 2022 г. и с 77 094 МВтч по-малко спрямо планираната. Намаленото производство и продажба се дължи на необичайно топлите зимни месеци на 2023 г. и намаленото потребление на топлоенергия от страна на клиентите.

Производство и продажби на топлинна енергия по отчетни данни за първо полугодие на 2023 г. и 2022 г. и Бизнес план за 2023 г.

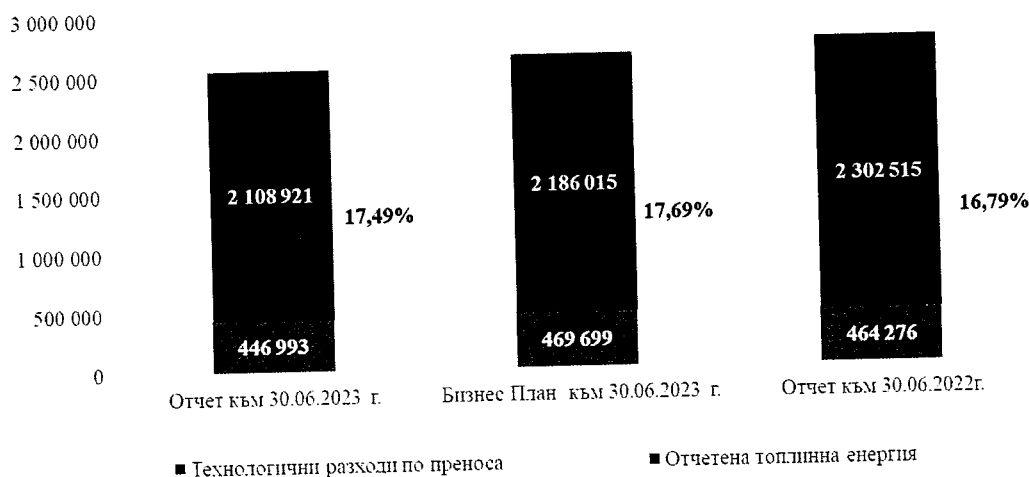
Топлинна енергия	Дим.	Отчет към 30.06.2023 г.	Бизнес План към 30.06.2023 г.	Отчет към 30.06.2022г.
Произведена топлинна енергия	MWh	2 603 164	2 711 023	2 823 570
Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	47 847	56 269	58 527
Относителен дял на собствените нужди	%	1.8%	2.1%	2.1%
Отпусната топлинна енергия от ТИ (т.1 - т.2)	MWh	2 555 318	2 654 754	2 765 685
Закупена топлинна енергия	MWh	596	960	1 106
Технологични разходи по преноса	MWh	446 993	469 699	464 276
Отн. дял на технолог. разходи по преноса	%	17.49%	17.69%	16.79%
Топл. енергия за разпределение (отчетена) (т.4 + т.5 - т.6)	MWh	2 108 921	2 186 015	2 302 515

Таблица 1

Намаление се наблюдава и при технологичните разходи по преноса на топлинна енергия, които намаляват с 4% спрямо 2022 г. и с 5% спрямо Бизнес плана. Относителният им дял спрямо отпуснатата топлинна енергия се покачва спрямо 2022 г. с 0,71 процентни пункта и е близък до нивото на заложената в Бизнес плана стойност.

Топлинната енергия за собствени нужди през второто тримесечие на 2023 г. е 47 847 МВтч и бележи спад спрямо предходния период и Бизнес плана съответно с -18% и -15%.

Отчетена топлинна енергия и технологични разходи по преноса по отчетни данни за второ тримесечие на 2023 и 2022 г. и Бизнес план 2023 г., MWh



Графика 1

1.2. Производство и продажба на електрическа енергия

През второто тримесечие на 2023 г. е произведена брутно 530 313 МВтч електрическа енергия, което е със 64 861 МВтч (-11%) по-малко в сравнение със същия период на 2022 г. и с 18 927 МВтч (-3%) по-малко спрямо заложената прогноза в Бизнес плана.

Производство и продажба на електрическа енергия по отчетни данни за второ тримесечие на 2023 г. и 2022 г. и Бизнес план за 2023 г.

Електрическа енергия	Дим.	Отчет към 30.06.2023 г.	Бизнес План към 30.06.2023 г.	Отчет към 30.06.2022г.
Производство	MWh	530 313	549 240	595 174
Собствени нужди и технологични разходи за трансформация	MWh	85 983	93 460	99 144
Относителен дял на собствени нужди и технологични разходи за трансформация	%	16.2%	17.0%	16.7%
Електрическа енергия за собствено потребление (съгласно чл. 119)	MWh	11 323	11 902	22 008
Изнесена от централите	MWh	433 007	443 878	474 022

Таблица 2

Забележка: „Топлофикация София“ ЕАД продава ел. енергия по регистрирани графици, съгласно Правилата за търговия с ел. енергия. Изнесената ел. енергия се измерва чрез средства за търговско измерване, като разликата между нея и енергията по подадени графици е небаланс.



Графика 2

За покриване на собствените нужди и разходите за трансформация на електрическа енергия първо полугодие на 2023 г., двете топлоелектрически централи на дружеството са изразходили общо 85 983 MWh електроенергия, което представлява 16,21% от брутната произведена електрическа енергия.

От края на 2020 г. дружеството се възползва от възможността предвидена в чл. 119, ал. 1, т.1 от Закона за енергетиката, като обезпечава потреблението на електрическа енергия на част от своите обекти със собствено производство. Отчетените към 30.06.2023 г. количества електроенергия за собствено потребление на обекти собственост на дружеството са по-ниски от планираните и са в размер на 11 323 MWh.

1.3. Разход в условно гориво за производство и продажба на електрическа и топлинна енергия

Един от технологичните показатели, характеризиращ работата на компанията по отношение на производството на енергия, е специфичният разход на условно гориво за производството на топлинна и електрическа енергия. Стремелът на дружеството е да произвежда топлинната енергия високоефективно и по комбиниран способ. Определящ фактор за специфичните разходи са технологичните режими и техническото състояние на съоръженията, с които централите са работили през разглеждания период.

Нетният специфичен разход за производство на топлинна енергия за второ тримесечие на 2023 г. е 131,58 kg/MWh като е по-нисък до постигнатия през същият период на 2022 г. от 132,35 kg/MWh.

Брутният специфичен разход на условно гориво за производство на електрическа енергия за второ тримесечие на 2023 г. е 202,15 g/KWh и отново е по-нисък спрямо отчетения през същият период на 2022 г., равен на 203,24 g/KWh.

Специфичен разход в условно гориво за производство на електрическа и топлинна енергия

Специфичен разход в условно гориво	Дим.	Отчет към 30.06.2023 г.	Бизнес План към 30.06.2023 г.	Отчет към 30.06.2022г.
За произведена ел. енергия (брутен)	гр/кВтч	202.15	198.18	203.24
ТЕЦ "София"	-"-	197.51	197.35	197.35
ТЕЦ "София Изток"	-"-	204.35	198.63	206.13
За отпусната от топлоизточниците топлинна енергия (нетен)	кг/МВтч	131.58	130.98	132.35
ТЕЦ "София"	-"-	130.63	130.41	129.73
ТЕЦ "София Изток"	-"-	132.49	131.68	134.75
ОЦ и ВОЦ	-"-	131.28	130.56	131.65

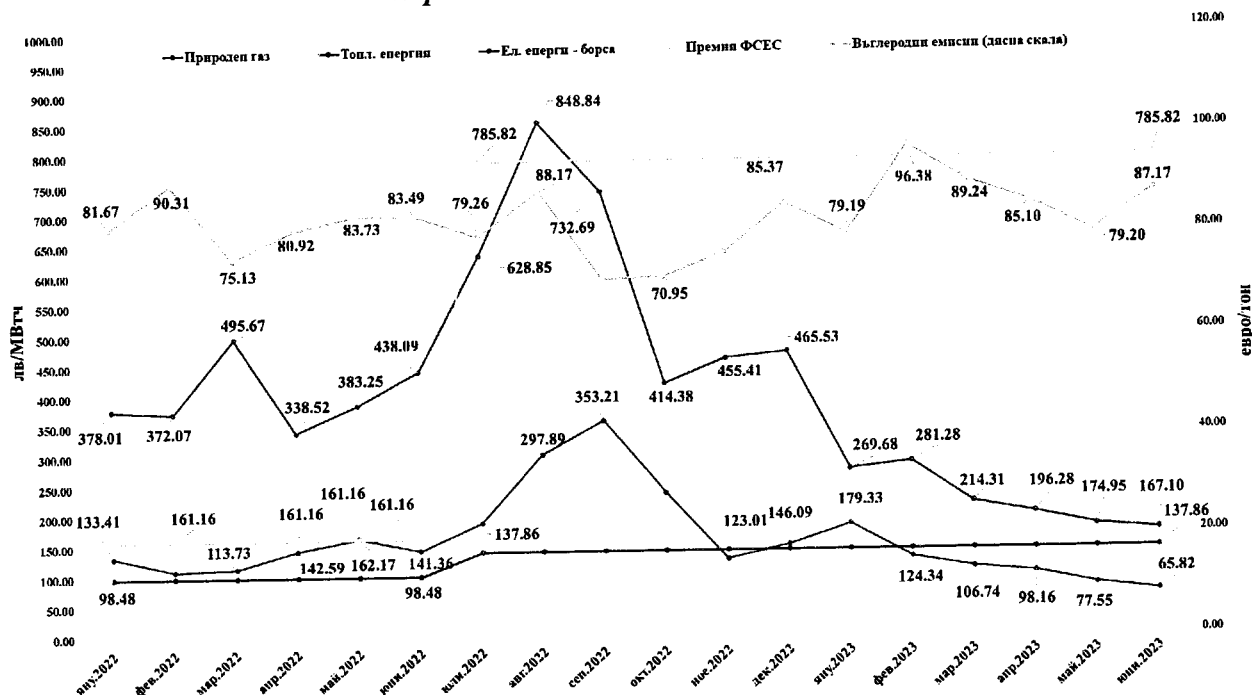
Таблица 3

2. Основни ценови параметри

„Топлофикация София“ ЕАД извършва основната си дейност в регулирана среда, при нормативно определена цена на топлинната енергия и премия за високоефективно комбинирано производство (ВЕКП). През шестмесечието на 2023 г. произведената електрическа енергия се реализира изцяло на „Българска независима енергийна борса“ ЕАД. За всеки мегаватчас електроенергия с постигнати показатели за ВЕКП дружеството получава премия от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (ФСЕС).

Действащите през първо полугодие на 2023 г. цена на топлинна енергия и премия по чл. 33а от ЗЕ са утвърдени от КЕВР с Решение Ц-18 от 01.07.2022 г.

Цени на топлинна енергия, електрическа енергия, природен газ и въглеродни емисии през периода 01.01.2022 г. -30.06.2023 г.



Графика 3

На Графика 3 е представена динамиката за периода 01.01.2022 г. – 30.06.2023 г. на: регулираната от КЕВР цена на природния газ; цена на топлинната енергия; премията за ВЕКП; постигнатите средни цени на продадената от дружеството електрическа енергия на свободния пазар; борсови спот цени на въглеродните емисии.

Основни ценови параметри през шестмесечието на 2023 г., 2022 г. и Бизнес план 2023 г.

	юни 2023 г.	юни 2022 г.	Бизнес план 2023 г.
Средна постигната цена на ел. енергия, лв/МВтч	236.41	400.64	270.10
Средна стойност на премия от ел. енергия, лв/МВтч	785.82	161.16	785.82
Средна цена на топл. енергия, лв/МВтч	137.86	98.48	137.86
Средна цена на природен газ, лв/МВтч	123.06	127.83	110.99
Средна цена на закупени квоти CO ₂ за периода, евро/тон	87.17	89.77	91.00

Таблица 4

На Таблица 4 е представено сравнение на среднопретеглените цени на през първо полугодие на 2023 г. и 2022 г.

3. Финансово-икономически показатели

3.1. Приходи

Сравнение с Бизнес плана за 2023 г.

Планирани и отчетени приходи за второ тримесечие на 2023 г.

Приходи, хил. лв.	Отчет към 30.06.2023 г.	Бизнес План 30.06.2023 г.	Отклонение	Отклонение %
От електрическа енергия	416 870	469 756	-52 886	-11%
в т.ч. от борсови продажби	101 257	120 948	-19 691	-16%
в т.ч. от фонд СЕС	315 613	348 809	-33 196	-10%
От топлинна енергия	285 163	297 296	-12 132	-4%
Други приходи	20 385	18 740	1 645	9%
Приходи от финансираня	2 647	4 970	-2 322	-47%
Финансови приходи	0	0	0	-100%
Общо приходи:	725 066	790 761	-65 696	-8%

Таблица 5

За първо полугодие на 2023 г. приходите на „Топлофикация София” ЕАД се формират основно от продажба на топлинна и електрическа енергия. Към 30.06.2023 г. дружеството отчита с 65 696 хил. лв. по-малко приходи спрямо заложените в бизнес плана.

Приходите от борсови продажби на електроенергия са с 19 691 хил. лв. (-16%) по-ниски спрямо заложените в Бизнес плана, което се дължи както на по-ниското производство и продажба на електрическа енергия, така и на понижението на борсовите цени от началото на годината.

Приходите от Фонд СЕС намаляват спрямо плана с 33 196 хил. лв. (-10%), като това се дължи на по-ниските количества реализирана електроенергия, както и по-малкия брой получени сертификати за произведена електроенергия с показатели за ВЕКП.

Приходите от топлинна енергия са в размер на 285 163 хил. лв. и бележат спад от 12 132 хил. лв. (-4%), който се дължи изцяло на климатичния фактор. Видно от

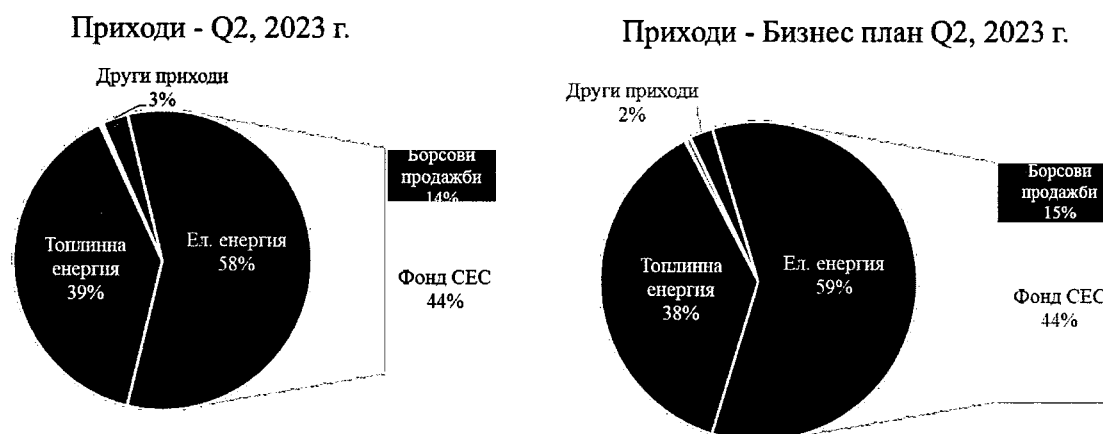
Топлинна енергия	Дим.	Отчет към 30.06.2023 г.	Бизнес План към 30.06.2023 г.	Отчет към 30.06.2022г.
Произведена топлинна енергия	MWh	2 603 164	2 711 023	2 823 570
Топлинна енергия за собствени нужди	MWh	47 847	56 269	58 527
Относителен дял на собствените нужди	%	1.8%	2.1%	2.1%
Отпусната топлинна енергия от ТИ (т.1 - т.2)	MWh	2 555 318	2 654 754	2 765 685
Закупена топлинна енергия	MWh	596	960	1 106
Технологични разходи по преноса	MWh	446 993	469 699	464 276
Отн. дял на технолог. разходи по преноса	%	17.49%	17.69%	16.79%
Топл. енергия за разпределение (отчетена) (т.4 + т.5 - т.6)	MWh	2 108 921	2 186 015	2 302 515

Таблица 1 към 31.06.2023 г. дружеството е реализирало с 4% по-малко топлинна енергия спрямо заложеното в Бизнес плана поради необичайно топлото време.

Други приходи са в размер на 20 385 хил. лв. и са на нивото на планираните.

На Графика 4 е представен относителният дял на планираните и отчетени приходи към 30.06.2023г. От данните е видно, че структурата на приходната част се запазва близка до планираната.

Относителен дял на планираните и отчетени приходи през първо полугодие на 2023 г.



Графика 4

Сравнение спрямо шестмесечието на 2022 г.

Приходи по отчетни данни за шестмесечие на 2023 г. и 2022 г.

Приходи, хил. лв.	Отчет към 30.06.2023 г.	Отчет към 30.06.2022 г.	Изменение	Изменение %
От електрическа енергия	416 870	253 055	163 815	65%
в т.ч. от борсови продажби	101 257	188 182	-86 925	-46%
в т.ч. от фонд СЕС	315 613	64 873	250 740	387%
От топлинна енергия	285 163	222 533	62 631	28%
Други приходи	20 385	17 451	2 934	17%
Приходи от финансираня	2 647	170 605	-167 958	-98%
Финансови приходи	0	0	0	-100%
Общо приходи:	725 066	663 645	61 421	9%

Таблица 6

Към 30.06.2023 г. дружеството отчита приходи в размер на **725 066 хил. лв.**, което представлява увеличение с 9% спрямо шестмесечието на 2022 г.

Приходите от продажба на електрическа енергия отбелязват значителен ръст от 163 815 хил. лв. (+65%). Борсовите продажби на електроенергия бележат спад от 86 925 хил. лв.

(-46%) спрямо 2022 г., като това се дължи основно на значително по-ниската средна борсова цена на БНЕБ ЕАД през периода. Докато към м. юни 2023 г. средната постигната цена е 236,41 лв/МВтч, то за същия период на 2022 г. дружеството е реализирало електроенергията на средно 400,64 лв/МВтч. Другият фактор са по-ниските продажби спрямо 2022 г., които намаляват с 9% спрямо предходния период.

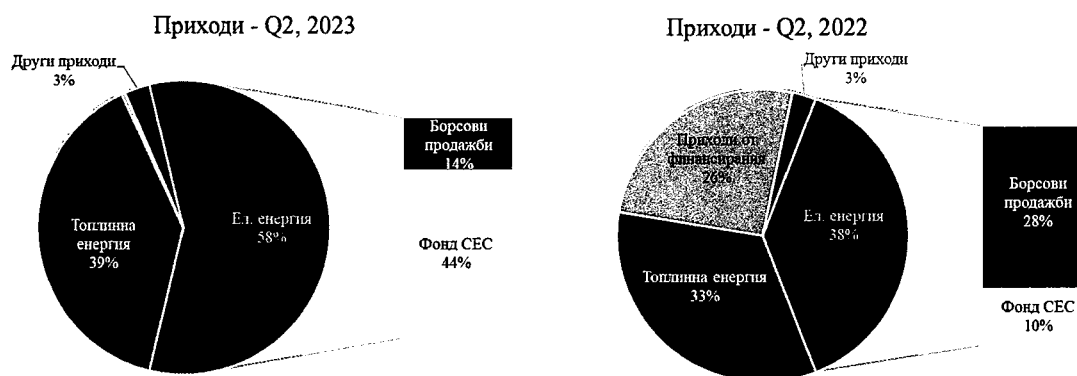
Приходите от фонд СЕС нарастват значително със 250 740 хил. лв. (+387%), което се дължи на по-високия размер на утвърдената премия, която към 30.06.2022 г. е 161,16 лв/МВтч, а от началото на новия регулаторен период - юли 2022 г. е в размер на 785,82 лв/МВтч.

Към 30.06.2023 г. **приходите от продажба на топлинна енергия** са в размер на 285 163 хил. лв., което представлява увеличение с 28% спрямо отчетените за същия период на 2022 г. Увеличението се дължи изцяло на действащата по-висока цена (+40%).

„Други приходи“ към 30.06.2023 г. са формирани основно от услугата „дялово разпределение“, приходи от неустойки по просрочени вземания, приходи от събрани обезценени вземания, приходи от извършвани услуги и др. През първото полугодие Дружеството отчита 20 385 хил. лв. и ръст спрямо 2022 г. от 17%, което се дължи основно на увеличените приходи от услугата „дялово разпределение“, приходи от неустойки по просрочени вземания и приходи от обезценени търговски вземания.

Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД отчита приходи от финансираня в размер на 2 647 хил. лв., като се наблюдава съществен спад спрямо предходния период, който се дължи основно на отчетените към 30.06.2022 г. приходи от държавни компенсаци. Като мярка за справяне с енергийната криза през 2022 г. Министерският съвет прие Програма за компенсиране на битовите клиенти на природен газ и топлофикационните дружества, използващи като основно гориво природен газ, както и Програма за компенсиране на стопанските потребители на електроенергия. Посредством приетите програми през 2022 г. „Топлофикация София“ ЕАД получи частични компенсаци за увеличените си разходи, които са отчетени в приходи от финансираня. Към 30.06.2022 г. получената компенсация за високите цени на природния газ за периода януари – май е на стойност 166 809 хил. лв. и е изплатена директно на „Булгаргаз“ ЕАД за покриване на текущи задължения, а тази за електроенергията е в размер на 1 927 хил. лв.

Относителен дял на приходите през шестмесечието на 2023 г. и 2022 г.



Графика 5

Видно от

Графика 5 структурата на приходната част за шестмесечието на 2023 г. се отличава съществено спрямо 2022 г., което се дължи основно на отчетените през предходния период приходи от компенсация за природен газ. При структурата на приходите от електрическа енергия се наблюдава значително увеличение на дела на приходите от Фонд СЕС за сметка на дела на приходите от борсови продажби, което се обуславя от значително по-високия размер на премията от Фонд СЕС и понижението на борсовите цени на електроенергията (Таблица 4).

3.2. Разходи

Сравнение с Бизнес план

Планирани и отчетени разходи към 30.06.2023

РАЗХОДИ, хил. лв.	Отчет към 30.06.2023 г.	Бизнес План 30.06.2023 г.	Отклонение хил. лв.	Отклонение %
Разходи за материали	522 903	585 504	-62 601	-11%
в т.ч. за природен газ	509 188	571 042	-61 854	-11%
Разходи за външни услуги	12 604	15 353	-2 749	-18%
Амортизация	20 749	17 566	3 184	18%
Разходи за персонала (заплати, осигур, соц. р-ди)	50 527	50 054	473	1%
Други разходи	160 025	168 030	-8 005	-5%
в т. ч. разходи/провизия за покупка на квоти	84 948	95 964	-11 016	-11%
в т.ч. неустойки по договор с Булгаргаз ЕАД	37 586	34 089	3 498	10%
в т.ч. вноска във Фонд СЕС	20 863	23 488	-2 625	-11%
Разходи за ремонт (външни услуги и материали)	2 101	9 317	-7 216	-77%
в т.ч. материали за ремонт	1 411	5 963	-4 552	-76%
в т.ч. ремонт чрез възлагане	690	3 354	-2 664	-79%
Финансови разходи	17 938	15 808	2 130	13%
Общо разходи	786 848	861 632	-153 997	-9%

Таблица 7

Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД отчита общи разходи в размер на **786 848 хил. лв.** при планирани за първо полугодие **861 632 хил. лв.**, което представлява намаление с 9%.

Разходите за горива за производство бележат спад спрямо плана с -61 854 хил. лв. основно в резултат на климатичния фактор и по-ниското производство на топлинна и електрическа енергия, съответно намалената консумация на природен газ.

Отчетените разходи за лихви и неустойки към „Булгаргаз“ ЕАД към 30.06.2023 г. са с 3 498 хил. лв. (+ 10%) повече спрямо планираните, като основната причина е по-високият размер на текущите задължения към обществения доставчик през шестмесечието спрямо планираните, както и увеличението на основния лихвен процент от началото на годината, който рефлектира в размера на начисляваните от „Булгаргаз“ ЕАД неустойки по договора за доставка.

Разходът за покупка на квоти през първото полугодие на 2023 г. е по-нисък спрямо планирания с 11 016 хил. лв., което се дължи от една страна на по-ниската консумация на природен газ, а от друга страна на по-ниските борсови цени спрямо заложените в Бизнес план. Разходът към 30.06.2023 г. е провизиран по цена от 87,17 евро/тон (борсова спот цена на последния ден от отчетния период), при заложена в Бизнес плана цена от 91 евро/тон.

Разходите за амортизация бележат увеличение спрямо Бизнес плана с 3 184 хил. лв., което се дължи на извършената преоценка на дълготрайните материални активи на дружеството в отчета към 31.12.2022 г. и определената им по-висока справедлива стойност, което рефлектира в увеличение на разходите за амортизация.

През шестмесечието на 2023 г. Дружеството отчита **намаление на разходите за външни услуги спрямо Бизнес плана с 2 749 хил. лв. -18%**. Това се дължи основно на текущо отчетените по-ниски разходи за поддръжка, разходи за инкасиране на топлинна енергия, разходи за проверка на уреди и разходи за консултантски услуги.

Сравнение спрямо шестмесечието на 2022 г.

Към 30.06.2023 г. общите разходи на дружеството намаляват спрямо същия период на 2022 г. с 117 454 хил. лв. (-6%).

Разходи по отчетни данни за първо тримесечие на 2023 г. и 2022 г.

РАЗХОДИ, хил. лв.	Отчет към 30.06.2023 г.	Отчет към 30.06.2022 г.	Изменение хил. лв.	Отклонение %
Разходи за материали	522 903	602 234	-79 331	-13%
в т.ч. за природен газ	509 188	589 757	-80 569	-14%
Разходи за външни услуги	12 604	13 439	-836	-6%
Амортизация	20 749	17 653	3 097	18%
Разходи за персонала (заплати, осигур, соц. р-ди)	50 527	39 136	11 391	29%
Други разходи	160 025	139 373	20 653	15%
в т. ч. разходи/провизия за покупка на квоти	84 948	102 673	-17 725	-17%
в т.ч. неустойки по договор с Булгаргаз ЕАД	37 586	11 024	26 562	241%
в т.ч. вноски във Фонд СЕС	20 863	12 658	8 205	65%
Разходи за ремонт (външни услуги и материали)	2 101	1 669	432	26%
в т.ч. материали за ремонт	1 411	1 060	351	33%
в т.ч. ремонт чрез възлагане	690	609	82	13%
Финансови разходи	17 938	27 703	-9 765	-35%
Общо разходи	786 848	841 207	-117 454	-6%

Таблица 8

Разходи за материали са по-ниски спрямо 2022 г. с 13,2% основно в резултат на намалената консумация на природен газ поради климатичния фактор и значително по-топлите зимни месеци в началото на 2023 г., вследствие на което Дружеството е потребило с близо 10% по-малко гориво за производство. За по-ниския разход допринася и спада в борсовите цени на природния газ в резултат на което среднопретеглената регулирана цена, по която „Топлофикация София“ ЕАД е купувала синьо гориво през първото полугодие на 2023 г. е с 3,7% по-ниска спрямо същия период на 2022 г.

Разходите за лихви и неустойки за природен газ са в размер на 37 586 хил. лв. и се увеличават спрямо 2022 г. с 26 562 хил. лв. (+241%). Това се дължи основно на нарасналият размер на задълженията за природен газ спрямо същия период на 2022 г. в резултат на драстичното покачване на борсовите цени през 2022 г., което рефлектира негативно върху ликвидните възможности на дружеството да изплаща текущите си задължения. За по-високия размер допринася и започналото в края на 2022 г. увеличение на основния лихвен процент, съответно на договорната лихва по просрочените задължения.

Разходите за амортизация бележат увеличение спрямо 2022 г. с 3 097 хил. лв., което се дължи на извършената преоценка на дълготрайните материални активи на дружеството в отчета към 31.12.2022 г. и определената им по-висока справедлива стойност, което рефлектира в увеличение на разходите за амортизация през 2023 г.

Разходите за горива за производство намаляват с 80 569 хил. лв. (-14%), което се дължи на по-ниската консумация на природен газ през шестмесечието в резултат на значително по-топлото време.

Разходите за покупка на квоти през шестмесечието на 2023 г. намаляват с -17 725 хил. лв. (-17%), което е резултат основно на по-малкото количество генерирани емисии в съответствие с намалената консумация на природен газ.

На Графика 6 е представен относителният дял на разходите на Дружеството през шестмесечието на 2023 г.

Относителен дял на разходите към 30.06.2023 г.



Графика 6

4.4 Финансов резултат

Към 30.06.2023 г. „Топлофикация София“ ЕАД отчита загуба в размер на - 61 783 хил. лв, при отчетената към полугодиято на 2022 г. загуба от - 177 562 хил. лв. и планирана в Бизнес плана загуба от – 70 870 хил. лв.

Намалението на загубата спрямо отчета към края на м. юни 2022 г. е следствие от увеличение на общите приходи с 9,2% и намаление на разходите с 6,5%. За отчетената по-ниска загуба най-съществено влияние оказват увеличените приходи от Фонд СЕС, както и по-ниските разходи за природен газ и квоти за въглеродни емисии.

ТОПЛОФИКАЦИЯ • Т.О.А.Е.Д.
АЛЕКСАНДЪР АЛЕКСАНДРОВ
ФИНАНСИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
ОБАЙЛО ЕПИТРОПОВ
ПРЕДСЕДЕТЕЛ НА УС



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30 юни 2023 година
предварителен, неаудитиран

	30 юни 2023 '000 BGN	31 декември 2022 '000 BGN
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	1 332 120	1 339 971
Нематериални активи	651 888	652 806
Репутация	-	-
Инвестиционни имоти	1 619	1 642
Дългосрочни финансови активи	665	665
Отсрочени данъчни активи	-	-
Общо нетекущи активи	1 986 292	1 995 084
Текущи активи		
Материални запаси	27 659	26 442
Краткосрочни търговски и други вземания	137 820	225 054
Други вземания	56 564	67 490
Данъчни вземания	3 330	887
Пари и парични еквиваленти	7 151	5 489
Общо текущи активи	232 524	325 362
ОБЩО АКТИВИ	2 218 816	2 320 446
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен/акционерен капитал	107 649	107 649
Законови резерви	10 765	10 765
Преоценка на нефинансови активи	1 214 073	1 214 073
Преоценки по планове с дефинирани доходи	(5 667)	(5 667)
Неразпределена печалба/(Натрупана загуба)	(846 992)	(785 197)
Общо капитал	479 828	541 623

Дата на съставяне: 27.07.2023г.

Изпълнителен директор:
Александър Александров



Съставил:

Елена Величкова
и.д.г.счетоводител

Председател на УС:
Ивайло Епитропов



топлофикация
софия ЕАД

Топлина и твоя дом!

„Топлофикация София” ЕАД
Финансов отчет
30 юни 2023 г.

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (продължение)

към 30 юни 2023 година

предварителен, неаудитиран

	30 юни 2023 '000 BGN	31 декември 2022 '000 BGN
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Провизии	-	-
Пенсионни и други задължения към персонала	8 378	8 699
Дългосрочни заеми и други финансови пасиви	672 762	723 572
Дългосрочни търговски и други задължения	-	-
Безвъзмездни средства по програми нетекущи	52 103	51 870
Отсрочени данъчни пасиви	107 951	107 951
Общо нетекущи пасиви	841 194	892 092
Текущи пасиви		
Провизии	-	-
Пенсионни и други задължения към персонала	11 621	12 474
Краткосрочни заеми и други финансови пасиви	140 401	173 735
Краткосрочни търговски и задължения	669 307	684 616
Други задължения	71 531	11 299
Безвъзмездни средства по програми текущи	3 631	3 749
Задължения за данъци върху дохода	-	-
Данъчни задължения	1 303	858
Общо текущи пасиви	897 794	886 731
ОБЩО ПАСИВИ	1 738 988	1 778 823
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	2 218 816	2 320 446

Дата на съставяне: 27.07.2023г.

Изпълнителен директор:
Александър Александров



Съставил:
Елена Величкова и.б.
гл. счетоводител

Председател на УС:
Ивайло Епиропов

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

към 30 юни 2023 година

Предварителен, неаудитиран

	30 юни 2023 '000 BGN	30 юни 2022 '000 BGN
Приходи от продажби	702 033	475 588
Други приходи	20 385	17 451
Приходи от финансиране	2 647	170 605
Разходи за материали	(524 530)	(604 585)
Разходи за външни услуги	(13 294)	(14 078)
Разходи за персонала	(50 527)	(39 136)
Амортизация и обезценка на нефинансови активи	(20 749)	(17 653)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(47)	-
Капитализирани разходи за придобиване на активи	216	1 321
Други разходи	(159 978)	(139 372)
Печалба/ (Загуба) от оперативната дейност	(43 844)	(149 859)
Печалба/ (Загуба) от инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия		
Финансови разходи	(17 938)	(27 703)
Финансови приходи	-	-
Други финансови позиции	-	-
Печалба/ (Загуба) преди данъци	(61 783)	(177 562)
Разходи/Приходи за данъци върху дохода	-	-
Печалба/ (Загуба) за годината от продължаващи дейности	(61 783)	(177 562)
Печалба/ (Загуба) за годината	(61 783)	(177 562)

Дата на съставяне: 27.07.2023г.

Изпълнителен директор:
Александър Александров



Съставил:

Елена Величкова – и.д.
гл. счетоводител

Председател на УС:
Ивайло Епифанов



топлофикация
софия ЕАД

Топлина в твоя дом!

„Топлофикация София” ЕАД
Финансов отчет
30 юни 2023 г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (пряк метод)

към 30 юни 2023 година

Предварителен, неаудитиран

	30 юни 2023	30 юни 2022
	'000 BGN	'000 BGN
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	460 358	608 468
Плащания към доставчици	(341 380)	(534 766)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(51 084)	(40 701)
Други парични потоци	(23 622)	7 791
Нетен паричен поток от оперативна дейност	44 272	40 792
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(15 613)	(22 862)
Придобиване на нематериални активи	(799)	
Получени лихви		
Продажба на имоти, машини и съоръжения	312	
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(16 100)	(22 862)
Финансова дейност		
Плащания по банкови заеми	(13 244)	(28 515)
Плащания по лизингови договори	(15)	(8)
Плащания на лихви	(13 251)	(379)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(26 510)	(28 902)
Изменение на парични наличности през годината	1 662	(10 972)
Парични средства в началото на периода	5 489	11 964
Парични средства в края на периода	7 151	992

Дата на съставяне: 27.07.2023г.

Изпълнителен директор:
Александър Александров

Съставил:

Елена Величкова – и.б. гл. счетоводител

Председател на УС:
Ивайло Епитропов



топлофикация
СОФИЯ ЕАД

Топлина в твоя дом!

„Топлофикация София” ЕАД
Финансов отчет
30 юни 2023 г.

Отчет за промените в собствения капитал към 30 юни 2023 година
Предварителен, неаудитиран

	Акционерен капитал	Общи резерви	Резерв от преценка на нефинансови активи	Резерв от преценки по планове с дефинирани доходи	Нагрупана загуба	Общо собствен капитал
	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN
Салдо към 1 януари 2023 година	107 649	10 765	1 214 073	(5 667)	(785 197)	541 623
Печалба/Загуба за годината	-	-	-	-	(61 783)	(61 783)
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	(61 783)	(61 783)
Прехвърляне на преценка в неразпределена печалба и други изменения	-	-	-	-	(12)	(12)
Салдо към 30 юни 2023 година	107 649	10 765	1 214 073	(5 667)	(846 992)	479 828

Дата на съставяне: 27.07.2023 г.

Съставил:

Елена Величкова – и.д. гл. счетоводител

Изпълнителен директор:
Александър Александров

Председател на УС:

Ивайло Енчиров



Отчет за промените в собствения капитал към 30 юни 2023 г.

	Акционерен капитал	Общи резерви	Резерв от преоценка на нефинансови активи	Резерв от преоценки по планове с дефинирани доходи	Надрупана загуба	Общо собствен капитал
	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN	'000 BGN
Салдо към 1 януари 2022 година	107 649	10 765	1 021 334	(3 967)	(434 353)	701 428
Печалба/Загуба за годината	-	-	-	-	351 865	(351 865)
Друг всеобхватен доход	-	-	193 450	(1 699)	-	191 751
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	193 450	(1 699)	(351 865)	(160 114)
Прехвърляне на преоценка в неразпределена печалба и други изменения	-	-	(711)	(1)	1 021	309
Салдо към 31 декември 2022 година	107 649	10 765	1 214 073	(5 667)	(785 197)	541 623

Дата на съставяне: 27.07.2023 г.

Съставил:

Елена Величкова и.д. гл.счетоводител

Изпълнителен директор:
Александър Александров



Председателят УС:
Тодор Ентропов