# ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

**За годината, завършваща на 31 декември 2020г.**

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 05.02.2021 г. от Съвета на директорите

НАСТОЯЩИ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПЛОФИКАЦИЯ – РАЗГРАД“ АД Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ГЛАВА СЕДМА ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН И ИЗИСКВАНИЯТА НА ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

Ръководството представя своя годишен доклад и индивидуалния годишен финансов отчет към 31 декември 2020 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз.

Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор Изабела Василева Джалъзова.

**Описание на дейността**

Дружеството е регистрирано в Република България с ЕИК 116019472.

Дружеството е със седалище, адрес на управление и адрес за кореспонденция: гр. Разград, 7200, Индустриална зона, ул.“Черна“.

Основната му дейност е свързана с производство на електрическа и топлинна енергия и пренос на топлинна енергия.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с производство на електрическа и топлинна енергия, и пренос на топлинна енергия.

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

Дружеството не е публично дружество по смисъла на ЗППЦК.

Дружеството не е регистрирано като финансова институция.

Финансовият резултат на Дружеството за 2020 г. след данъци е загуба в размер на 210 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

**Структура на основния капитал**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Акционери** | **Участие** | **Брой акции** | **Номинална стойност****BGN** |
| Овергаз Холдинг АД | 99,9999% | 6 999 999 | 6 999 999 |
| Овергаз Директ ООД | 0,0001% | 1 | 1 |
| **Общо** | **100%** | **7 000 000** | **7 000 000** |

Към 31.12.2020 г. Топлофикация – Разград АД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

**Капиталова структура**

Към 31.12.2020 г. собствения капитал на дружеството е в размер на 3 361 хил. лв.

През отчетната 2020 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

**Управление**

Съгласно действащия Търговски закон в Република България, към 31.12.2020 г., „Топлофикация – Разград“ АД е акционерно Дружество с едностепенна система на управление.

Към 31.12.2020 г. Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. „Овергаз Холдинг” АД

2. Стефка Найденова

5. Михаил Ковачев

Изпълнителен Директор на Дружеството е Михаил Николаев Ковачев.

**Човешки ресурси**

*Персонал*

Персоналът, с който е реализирана производствената програма през 2020 г. е 39 човека, от които работниците, заети в основната дейност са 24 души, представляващи 62%, а останалите 38% включват спомагателния и административен персонал – 15 човека.

*Работна заплата*

Начислените и изплатени средства за работна заплата за отчетната година са в размер на 535 хил. лв., от които 361 хил. лв. на производствения персонал и 174 хил. лв. на административния.

*Социални придобивки*

Към предоставените социални придобивки можем да отчетем предоставянето на ваучери за храна, застраховки „Живот“ и „Трудова злополука“, допълнителна здравна застраховка, както и предоставяне на ежегодни профилактични прегледи.

**Анализ на продажби и структура на разходите**

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на топлинна и електрическа енергия в размер на 5 036 хил.лв. (4 874 хил. лв. за 2019 г.), както следва:

* приходи от топлинна енергия – 1 903 хил.лв. (1 753 хил. лв. през 2019 г.);
* приходи от електрическа енергия –3 133 хил.лв. (3 121 хил. лв. през 2019 г.).

През 2020 г., Дружеството отчита с приблизително 150 хил. лв. по-високи приходи от топлинна енергия, което се дължи на по-рано започналия отоплителен сезон през 2020 г. (2019 г. – 24.11 ; 2020 г. 01.11), както и на факта, че настоящия отоплителен сезон се характеризира с по-ниска среднамесечна температура, водеща до по-висока консумация на топлинна енергия.

Същевременно, въпреки по-ниската цена през втората половина на 2020 г., спрямо действащата такава през втората половина на 2019 г. Дружеството отчита с приблизително 12 хил. лв. по-високи приходи от електрическа енергия за отчетната 2020 година. Това се дължи на по-високите количества продадена електрическа енергия.

Дружеството отчита приходи от услуги в размер на 94 хил. лв. (94 хил. лв. за 2019 г.). Същите представляват основно приходи от такси за дялово разпределение в размер на 79 хил.лв., а останалите представляват приходи от комисионни по договора за дялово разпределение и наеми.

Другите приходи са в размер на 57 хил.лв. (53 хил. лв. за 2019 г.), както следва:

* 52 хил. лв. – приходи от неустойки за забавени плащания;
* 5 хил. лв. – други приходи.

Разходите за основна дейност са в размер на 5 406 хил. лв. (5 791 хил. лв. за 2019 г.). С най-голям относителен дял са разходите за материали 3 369 хил. лв. (3 792 хил. лв. за 2019 г.), от които 3 103 хил. лв за природен газ, следвани от разходите за възнаграждения и осигуровки – 634 хил.лв. (579 хил. лв. за 2019 г.) и разходите за външни услуги – 532 хил. лв. (438 хил. лв. за 2019 г.):

* Разходи за материали – 3 369 хил.лв.;
* Разходи за външни услуги – 532 хил.лв.;
* Разходи за амортизации – 417 хил.лв.;
* Разходи за възнаграждения – 535 хил.лв.;
* Разходи за осигуровки – 99 хил.лв.;
* Разходи за обезценка на нефинасови активи – 5 хил. лв.
* Други разходи – 454 хил. лв. - основна част от които са формирани от разходи към фонд „Сигурност на електроенергийната система“, представляващи 5% от приходите от продажба на електрическа енергия в размер на 158 хил. лв., разходите за неустойки по договори в размер на 80 хил. лв., разходи за преобразуване в данъчната декларация – 34 хил. лв., разходи по социална програма – 48 хил. лв., неустойки (недостиг) на електрическа енергия при участие в стандартна балансира група и ел. енергия в рамките на деня – 16 хил. лв., отписани вземания – 41 хил. лв., разходи за местни данъци и такси – 17 хил. лв, разходи свързани с опазване на околната среда – 8 хил. лв., разходи за лични нужди – 14 хил. лв., лицензионни браншови такси – 14 хил. лв., въоръжена и противопожарна охрана и наеми – 8 хил. лв. и др.

През разглеждания период е отчетена промяна на цените на основната производствена суровина – природен газ, на топлинната и електрическа енергия, както следва:

 Табл.1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020 г.** | **Мерна единица** | **Януари** | **Февруари** | **Март** | **Април** |  **Май** | **Юни** |
| **Природен газ** | [лв./хнм3] | 594.94 | 595.62 | 595.62 | 393.03 | 364.55 | 342.37 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020 г.** | **Мерна единица** | **Юли** | **Август** | **Септември** | **Октомври** | **Ноември** | **Декември** |
| **Природен газ** | [лв./хнм3] | 330.35 | 325.86 | 389.08 | 393.20 | 430.10 | 424.24 |

Табл.2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Мерна едниница** | **I-во тримесечие** | **II-ро тримесечие** | **III-то тримесечие** | **IV-то тримесечие** |
| **Топлинна енергия** | [лв./MWh] | 90,09 | 90,09 | 85,73 | 85,73 |
| **Електрическа енергия** | [лв./MWh] | 104,50 | 104,50 | 93,50 | 93,50 |
| **Електрическа енергия - премия** | [лв./MWh] | 134,36 | 134,36 | 100,67 | 100,67 |

**Производствен процес**

Производственият процес на Дружеството се характеризира с производство на топлинна и електрическа енергия чрез газов бутален двигател с генератор и производство на топлинна енергия с водогрейни котли.

**Инвестиционни проекти**

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи (с балансова стойност):

* Земи – 1 662 хил.лв.;
* Сгради – 188 хил.лв.;
* Машини и оборудване – 1 484хил.лв.;
* Съоръжения – 536 хил.лв.;
* Транспортни средства – 0 хил.лв.;
* Активи в процес на изграждане 279 хил.лв.
* Активи с право на ползване – 6 хил.лв.
* Други активи – 3 хил.лв.

Дълготрайни нематериални активи – софтуер за събиране на вземанията (право на ползване) с балансова стойност 36 хил.лв.

**Кратък преглед на състоянието на пазара**

*Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда*

Пазарният модел на вътрешния пазар на „Топлофикация – Разград”АД е в съответствие с действащото законодателство, като основни пазарни участници в сектор топлоенергетика могат да бъдат дефинирани:

1. Физически лица
2. Бюджетни институции
3. Стопански организации
4. „ЕНЕРГО - ПРО Енергийни Услуги” ЕАД и „Енерго – ПРО Енергийни Услуги“ ЕООД

Обект на ценово регулиране на вътрешния пазар са цените на продаваната топлинна и електрическа енергия. Спецификата на дейността на Дружеството предполага реализация на продукцията на топлинна енергия единствено в лицензираната територия.

Дружеството продава произведената от него електрическа енергия на свободен пазар, като за целта има сключен договор за покупко-продажба на електрическа енергия, съгласно чл.100(6) от ЗЕ – продажба на електрическа енергия чрез координатор на балансираща група, а приходът се разделя, както следва : една част се получава от координатора на балансиращата група, друга – от Фонд „Сигурност на енергийната система“ – под формата на премия.

*Основни клиенти, сключени договори*

Основният клиент на електрическа енергия е „Енерго – ПРО Енергийни Услуги“ ЕАД, в качеството му на координатор на балансираща група.

Основни дългогодишни наши клиенти на топлинна енергия са Община Разград и Областната дирекция на МВР, с които Дружеството е в добри партньорски взаимоотношения. Двустранното сътрудничество е ползотворно, като предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

*Основни доставчици*

Като основни доставчици през 2020 г. могат да се определят „Овергаз Мрежи“ АД, с когото Дружеството има сключени договори за снабдяване и разпределение на природен газ, „Филтър” ЕООД, „Омникар БГ” ЕООД, „Хигиенно - медицинска индустрия“ ЕООД, „Бруната“ ООД и др.

Същевременно във връзка с изискваниятаза ЗЕ, Дружеството води отделна счетоводна отчетност, както следва:

- Производство на топлинна енергия;

- Пренос на топлинна енергия;

- Производство на електрическа енергия;

- Общи разходи за двата продукта;

- Разходи, свързани с реализацията на топлинна енергия;

- Административни и административно- управленски разходи;

Допълнително Дружеството отчита и разходи за нерегулирана дейност, съгласно изискванията на Наредба №5 за регулиране на цените на топлинната енергия и Наредба № 1 за регулиране на цените на електрическа енергия. Всяка от дейностите има специфични характеристики, които дават възможност да се отделят и счетоводно. Създадена е и съответната счетоводна аналитичност.

**Преглед на дейността**

*Резултати за текущия период*

Финансовият резултат на Дружеството за 2020 г. след данъци, е загуба в размер на 210 хил. лв. (2019 г. -1 201 хил. лв.)

**Финансови инструменти**

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви (финансовите инструменти) на Дружеството могат да бъдат представени в следните категории:

 Табл.3

 /хил.лв/

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Финансови активи** | **31.12.2020 г.** | **31.12.2019 г.** |
| **Кредити и вземания, в т.ч.:** | **1 174** | **1 195** |
| Текущи търговски и други вземания | 1 174 | 1 195 |
| **Парични средства** | **65** | **74** |
| **Общо финансови активи** | **1 239** | **1 269** |
| **Финансови пасиви** | **31.12.2020 г.** | **31.12.2019 г.** |
| **Текущи търговски и други задължения** | **1 569** | **2 018** |
| **Задължения по кредити, в т.ч.:** | **502** | **409** |
| -       Нетекущи | 498 | 379 |
| -       Текущи | 4 | 30 |
| **Общо финансови пасиви** | **2 071** | **2 427** |

В приложенията към финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2020г. е представена допълнителна информация, относно оценяването и представянето на финансовите инструменти.

**Финансов отчет и анализ**

Основните показатели, характеризиращи дейността на Дружеството са :

* Финансова автономност

Табл.4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2020 г.** | **2019 г.** |
| Коеф. на финансова автономност  |  1.4920  |  1.3876  |
| Коеф. на задлъжнялост  |  0.6702  |  0.7207  |

* Ликвидност

Табл.5

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2020 г.** | **2019 г.** |
| Коеф. на обща ликвидност  |  0.8378  |  0.7185  |
| Коеф. на бърза ликвидност  |  0.7310  |  0.6433  |
| Коеф. на незабавна ликвидност |  0.0383  |  0.0344  |
| Коеф. на абсолютна ликвидност  |  0.0383  |  0.0344  |

* Ефективност

Табл.6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2020 г.** | **2019 г.** |
| Ефективност на разходите |  0.9739  |  0.8040  |
| Ефективност на приходите |  1.0268 |  1.2437  |

* Рентабилност

Табл.7

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2020 г.** | **2019 г.** |
| Рентабилност на собствения капитал |  (0.0625) |  0.2870  |
| Рентабилност на активите |  (0.0374) |  0.1668  |
| Рентабилност на пасивите |  (0.0932) |  0.3983  |
| Рентабилност на приходите от продажби |  (0.0409) |  0.2063  |

**Фактори, оказали въздействие върху финансовото състояние на Дружеството и основни параметри в дейността през 2020 г.**

Към 31.12.2020 г. Дружеството има 6,5 млн. лв. загуби от дейността. Основната причина за лошия финансов резултат е, че одобряваните от КЕВР в продължение на години цени, без основателни аргументи, са значително по-ниски от заявяваните от „Топлофикация – Разград“ АД. Това принуждава Дружеството да работи на загуба.

Към момента Дружеството води следните дела с КЕВР както следва:

1. По жалба на „Топлофикация - Разград” ЕАД срещу **Решение № Ц-18 от 01.07.2017 г. на КЕВР** за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. и отказа да се признаят заплащаните от „Топлофикация - Разград“ ЕАД разходи за услугите по разпределение и снабдяване с природен газ, АССГ като първа инстанция по образуваното адм. дело № 8825/2917 г. отмени Решението на КЕВР. Тъй като в мотивите на съдебното решение не се съдържат задължителни указания относно прилагането на закона в частта разходи за разпределение на природен газ, Дружеството подаде касационна жалба срещу него, като делото по нея беше разгледано в открито съдебно заседание от Върховен административен съд на 14.11.2019 г. от 14.00 ч. ВАС се произнесе с Решение № 7309/11.06.2020 г., с което потвърди решението на АССГ и изложи мотиви в подкрепа на тезата ни по прилагане на закона в частта разходи за разпределение на природен газ. АССГ издаде изпълнителен лист срещу КЕВР и присъдените разноски по него са платени. КЕВР следва да преразгледа Решението си за утвърждаване на цени на „Топлофикация – Разград” АД за регулаторния период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г. На 08.07.2020 г. „Топлофикация – Разград” АД е поискало от КЕВР на основание Решение № 7309/11.06.2020 г. да се произнесе с ново решение за цените за регулаторния период 01.07.2017 г. - 30.06.2018 г.
2. По жалба на „Топлофикация – Разград” ЕАД срещу **Решение № Ц-10 от 01.07.2018 г. на КЕВР** за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2018 г. – 30.06.2019 г. е образувано адм. дело № 7739/2018 г. пред АССГ като първа инстанция. Съдът изцяло уважи жалбата на „Топлофикация – Разград” ЕАД и отмени Решението на КЕВР. Комисията подаде касационна жалба срещу това Решение, а на основание чл. 213а АПК сме подали отговор на 07.05.2019 г. По делото пред ВАС, разгледано в открито съдебно заседание на 17.06.2020 г. от 14.00 часа, съдът отмени решението на АССГ в полза на „Топлофикация – Разград” АД и потвърди Решението на КЕВР. В законово определения срок е подадено искане за отмяна на окончателното решение на ВАС с аргумент, че то противоречи на всички други решения, постановени от ВАС по Решението на КЕВР от 01.07.2018 г. за останалите топлофикационни дружества (Бургас, Сливен, Русе, Плевен, Враца), а КЕВР е прилагал т.нар. „общ подход”. По искането за отмяна е образувано дело пред ВАС, което е насрочено за открито съдебно заседание на 11.03.2021 г.
3. По жалба на „Топлофикация – Разград” ЕАД срещу **Решение № Ц-18 от 01.07.2019 г. на КЕВР** за утвърждаване на цени на топлинна енергия за регулаторния период 01.07.2019 г. – 30.06.2020 г. е образувано адм. дело № 8656/2019 г. пред АССГ като първа инстанция. С Решение № 3272/26.06.2020 г. АССГ уважи изцяло жалбата на „Топлофикация – Разград” АД и възприе всички възражения, съответно присъди в пълен размер направените от Дружеството разноски. КЕВР обжалва изцяло това решение, включително подаде частна жалба по отношение на разноските. По нея е насрочено открито съдебно заседание пред ВАС по адм.д. № 11281/2020 г. за 22.02.2021 г. По жалбата на КЕВР по същество все още няма насрочено заседание пред ВАС.
4. По жалба на „Топлофикация – Разград” АД срещу **Решение № Ц-28 от 01.07.2020 г. на КЕВР** за утвърждаване на цени на топлинна енергия за регулаторния период 01.07.2020 г. – 30.06.2021 г. е образувано адм. дело № 7441/2020 г. пред АССГ като първа инстанция. Делото се разгледа в открито съдебно заседание, проведено на 10.11.2020 г. и беше отложено за изслушване на допуснатата по наше искане комплексна съдебна технико-икономическа експертиза за установяване на фактите, изложени в жалбата. Следващото открито съдебно заседание е насрочено за 09.02.2021 г.

През 2020 г. основните фактори, оказали влияние върху финансовото състояние на Дружеството са свързани с :

* Невъзможност за навременно обслужване на текущите задължения, водещо до увеличаване на неустойките за забавено плащане.
* Липса на ясен механизъм при утвърждаването на цените на топлинна и електрическа енергия. Забелязва се непризнаване на присъщи за дейността разходи в процеса на ценообразуване. Това води до невъзможност за генериране на паричен ресурс, въз основа на който Дружеството да планира извършването на важни ремонтни дейности по ключови съоръжения. През годините се отчита все по-висока аварийност на ключови производствени съоръжения – ИКПТЕЕ, както и все по-чести аварии на участъци от топлопреносната мрежа. Всичко това поставя под риск възможността за изпълнение на лицензионните задължения на Дружеството.
* Липса на конкретна и постоянна държавна политика в Сектора - непрекъсната промяна в основните нормативни документи.

**Стопански цели**

*Предвиждано развитие на Дружеството*

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството.

*Развитие на персонала*

По отношение развитието на персонала не се очаква драстично увеличаване или намаляване на персонала на Дружеството, като същевременно се запазва тенденцията по предлагане на различни видове обучения с цел повишаване квалификацията на заетите лица. Отчита се тенденция, свързана с намаляване на квалифицираната работна сила.

*Очаквани инвестиции*

Към датата на изготвяне на Финансови отчет Дружеството не планира да реализира инвестиции за 2021г.

**Промени в резултат на МСФО 9 – Класификации:**

Дружеството е възприело следния подход за класификация на активи при преминаване от категории на МСС 39 към категории МСФО 9:

Към 31.12.2020 г., при наличие на историческа информация за движение на вземанията за период от една година, Дружеството запазва и допълнително детайлизира обособените от предходния период групи вземания и прилага метод за определяне на обезценка на база наличната историческа информация за движението през годината. Разглежданите групи вземания са както следва:

1. Вземания от продажба на топлинна енергия – главници;
2. Вземания продажба на топлинна енергия – неустойки;
3. Съдебни вземания от топлинна енергия – главници;
4. Съдебни вземания от топлинна енергия – неустойки;
5. Вземания по съдебни такси и юрисконсултски възнаграждения;
6. Вземания от електрическа енергия;
7. Вземания от нерегулирана дейност.

Табл.8

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№** | **Видове вземания** | **Възрастова група - % обезценка** |
| **Текущ отоплителен сезон** | **До една година** | **Над една година** |
| 31.10 – 31.12.2020 г. | 01.01 – 30.10.2020 г. | До 31.12.2019 г. |
| 1 | Вземания от продажба на топлинна енергия – главници | 1,93 | 50,00 | 0,00 |
| 2 | Вземания от продажба на топлинна енергия – неустойки | 99,94 | 100 | 89,92 |
| 3 | Съдебни вземания от топлинна енергия – главници | - | - | 85,96 |
| 4 | Съдебни вземания от топлинна енергия – неустойки | - | - | 88,06 |
| 5 | Вземания по съдебни такси и юрисконсултски възнаграждения | 59,51 | 77,18 | 82,78 |
| 6 | Вземания от електрическа енергия | 0,00 | - | - |
| 7 | Вземания от нерегулирана дейност | 0,00 | - | - |

За всяка група вземания е определен процент на обезценка, изчислен както следва:

**% на обезценка = 100-% на събираемост**

В дадения случай (за 2020 г.), процентът на събираемост е формиран на база отчетеното движение по групи през 2020 г.

Вземанията от електрическа енергия и нерегулирана дейност се характеризират с навременно събиране, като поради тази причина процентът на обезценка при тях е 0.

Новоформираната обезценка на вземанията е в размер на **372 817,32 лв.**

Извършена е и обезценка на материалните запаси в размер на **16 908,28 лв.** с процент на обезценка – 80. За обезценените материални запаси е констатирано, че са обездвижени през периода 31.12.2018 г. – 31.12.2020 г., като същите са морално остарели и не се очаква да бъдат използвани по предназначение при реализиране на дейността на Дружеството.

Кредитната загуба към 31.12.2020 г. от обезценка на финансови активи, намираща отражение във финансовия резултат е **389 725,16 лв.**

**Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет**

Относно жалбите към КЕВР след 31.12.2020г. предоставяме следната информация:

т.1 - По жалба на „Топлофикация - Разград” ЕАД срещу **Решение № Ц-18 от 01.07.2017 г. -**  КЕВР постанови ново Решение № Ц-7 от 14.01.2021 г., което не беше обжалвано от Дружеството в предвидения от закона 14-дневен срок пред АССГ. Предстои претендиране възстановяването на разликата в цените по двете Решения на Комисията, т.нар. „претърпяни загуби” от Дружеството.

т.2 - По жалба на „Топлофикация – Разград” ЕАД срещу **Решение № Ц-10 от 01.07.2018 г. на КЕВР -** По искането за отмяна е образувано дело пред ВАС, което беше насрочено за открито съдебно заседание на 11.03.2021 г. и ВАС следва да се произнесе в законоустановия срок с Решение.

Т.3 - По жалба на „Топлофикация – Разград” ЕАД срещу **Решение № Ц-18 от 01.07.2019 г. на КЕВР -** След откритото заседание на 22.02.2021 г. ВАС следва да се произнесе с Решение в законовия срок. (Чакаме решение).

Т.4 - По жалба на „Топлофикация – Разград” АД срещу **Решение № Ц-28 от 01.07.2020 г. на КЕВР -** Следващото открито съдебно заседание беше насрочено за 09.02.2021 г., на което делото беше отложено за 23.03.2021 г. от 13:30 ч. след подадени молби от вещите лица с искане за допълнителен срок за изготвянето на експертизата.

**Информация по чл. 187 от Търговския закон**

През 2020 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции от Дружеството. Дружеството не притежава собствени акции от капитала си.

**Информация по чл. 247, ал. 2 от Търговския закон**

Възнагражденията, получени общо през 2020 г. от членовете на Съвета на Директорите са в размер на близо 71 хил.лв.

**През 2020 г., както бе описано по-горе са настъпили промени в броя притежавани акции от капитала на Дружеството.**

В устава на Дружеството не са предвидени специални права, по силата на които членовете на Съвета да придобиват акции и облигации на Дружеството.

През изминалата 2020г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството или свързани с тях лица не са сключвали договори по смисъла на чл. 240б от Търговския закон, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

**Към 31.12.2020 г. Съветът на директорите на „Топлофикация - Разград” АД има следния състав:**

1. Овергаз Холдинг АД, представлявано от Данаил Парашкевов Монов – Председател на Съвета на директорите;

2. Стефка Христова Найденова – Член на Съвета на директорите;

3. Михаил Николаев Ковачев – Изпълнителен директор.

**Информация за участие в търговски дружества на членовете на Съвета на директорите по смисъла на чл. 247, ал. 2, т.4 от ТЗ - притежаване на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участие в управлението на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на съвети:**

**I. Информация за членовете на Съвета на директорите по чл. 247, ал.2, т.4 от ТЗ**

Към 31.12.2020 г. Съветът на директорите на „Топлофикация - Разград” АД има следния състав:

**1. „Овергаз Холдинг” АД, представлявано от Данаил Парашкевов Монов – Председател на Съвета на директорите;**

**2. Стефка Христова Найденова – Член на Съвета на директорите;**

**3. Михаил Николаев Ковачев – Изпълнителен директор.**

**Информация за участие в търговски дружества** на членовете на Съвета на директорите - притежаване на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участие в управлението на други дружества като членове на съвети:

**1/ „ОВЕРГАЗ ХОЛДИНГ” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол, ул. „Цар Симеон” №14А, с адрес за кореспонденция: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1 **- Председател на СД:**

**1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества.**

**2. Притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:**

• **„Газтек БГ” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 831923404;

• **„Овергаз Инженеринг” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол, ул. „Цар Симеон” №14А, с ЕИК 838102661;

• **„Овергаз Инк.” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №5, с ЕИК 040845618;

• **„Овергаз Капитал” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 121589421;

• **„Овергаз Техника” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 126040166;

• **„Овердрайв” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 131413539;

* **„Оу Джи Секюрити“ АД**, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 200535777;

• **„Оу Джи Транс” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 130492551;

• **„Ренесанс” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол,
ул. „Цар Симеон” № 14А, с ЕИК 128566083;

• **„Топлофикация – Разград” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Разград, Индустриална зона, ул. „Черна”, с ЕИК 116019472;

* **„Адвенчър“ АД**, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец“, ул. „Филип Кутев“ № 5, с ЕИК 131266085.

**3. Участва в управлението на търговски дружества като член на съвет, а именно:**

• „**Адвентчър**“ АД, със седалище и адрес на управление: . София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №5, с ЕИК 131266085;

• **„Овергаз Инженеринг” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол, ул. „Цар Симеон” №14А, с ЕИК 838102661;

• **„Овергаз Техника” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 126040166;

• **„Оу Джи Транс” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 130492551;

• **„Оу Джи Секюрити“ АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 200535777;

• **„Топлофикация – Разград” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Разград, Индустриална зона, ул. „Черна”, с ЕИК 116019472;

• **„Пчелин” ЕАД,** със седалище и адрес на управление: с. Пчелин, община Костенец, к.к. „Пчелински бани”, с ЕИК 131461758;

• **„Ес Дий Проджект“ ЕАД**, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 175377087

• **„Ренесанс“ АД**, със седалище и адрес на управеление: гр. Ямбол, ул. „Цар Симеон”

№ 14A, с ЕИК 128566083;

* **„Овергаз Сервиз“ АД** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 123068933.

**2/ СТЕФКА ХРИСТОВА НАЙДЕНОВА** – **Член на Съвета на директорите:**

**1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества.**

**2. Не притежава повече от 25 на сто от капитала на дружества.**

**3. Участва в управлението на търговски дружества като управител, изпълнителен директор, прокурист, или член на съвет:**

• „**Ди Ди Мениджмънт“ АД,** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец”, ул. „Филип Кутев” №1, с ЕИК 130677105;

• **„Топлофикация – Разград” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Разград, Индустриална зона, ул. „Черна”, с ЕИК 116019472;

**3/ МИХАИЛ НИКОЛАЕВ КОВАЧЕВ** – **Изпълнителен директор:**

**1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества.**

**2. Притежава повече от 25 на сто от капитала на търговски дружества, а именно:**

**- „Дунав - К” ЕООД,** с ЕИК 831129175.

**3. Участва в управлението на други дружества като управител, а именно:**

**- „Дунав - К” ЕООД,** с ЕИК 831129175.

**II. Информация за капиталовите участия на „Топлофикация - Разград” АД и за участията му в управлението на други дружества**

**„Топлофикация - Разград” АД,** със седалище и адрес на управление: гр. Разград, Индустриална зона, ул. „Черна”, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 116019472:

**1. Не участва като неограничено отговорен съдружник в търговски дружества.**

**2. Не притежава повече от 25 на сто от капитала на други дружества.**

**3. Не участва в управлението на търговски дружества като член на съвет.**

|  |
| --- |
| **ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА „ТОПЛОФИКАЦИЯ - РАЗГРАД“ АД**Съгласно чл. 100н, ал. 7, т.2 и **Приложение № 10** към чл.32, ал.1, т.2 /изм. и доп.- ДВ бр.101 от 2006г., в сила от 01.01.2007 г., бр.82 от 2007 г., бр.63 от 2016 г./ от НАРЕДБА 2 от 17.09.2003 г. |
|  |
| 1. **Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно**

**основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.**Основната дейност на „Топлофикация – Разград“ АД е свързана с производство на топлинна и електрическа енергия и пренос на топлинна енергия на територията за която Дружеството има издадени лицензии.Приходите от продажби и съответния им дял са предоставени в табл.8., както следва: Табл.9

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид приход** | **Количество (МВтч.)** | **Приходи (хил.лв.)** | **%** |
| Продажби на електроенергия в т.ч.: |  | 3 133 | 61,07 |
| * На регулиран пазар
 |  | - |  |
| * На свободен пазар
 | 325 610 | 3 112 |  |
| * На балансиращия пазар
 | 15 205 | 21 |  |
| Продажби на топлоенергия | 22 296 | 1 903 | 31,10 |
| Продажба на услуги | - | 94 | 1,83 |
| **ОБЩО приходи :** | **-** | **5 130** | **100,00** |

 |
| **Забележка**: Посоченото количеството електрическа енергия, продадено на свободен пазар е на база издадени сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин. Отчетените приходи на свободен пазар включват както приходи от електрическа енергия на свободния пазар, така и премия, изплатена от Фонд "Сигурност на електроенергийната система". Налице е разлика между количествата, които се продават на координатора на балансираща група (на база график) и тези, за които Дружеството получава премия - на база издадени сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин.Топлофикация - Разград има сключен договор за покупко-продажба на електрическа енергия, съгласно чл.100(6) от ЗЕ – продажба на електрическа енергия чрез координатор на балансираща група, като прихода се разделя, както следва : една част се получава от координатора на балансиращата група, друга – от Фонд „Сигурност на енергийната система“ – под формата на премия.Отделно Дружеството отчита и приходи от електрическа енергия на балансиращ пазар, съгласно договор за участие в стандартна балансираща група, сключен на основание чл.19 от Правилата за търговия с електрическа енергия (ПТЕЕ).Основна част от отчетените приходи от „продажба на услуги“ е формирана от такси дялово разпределение в размер на 78 хил.лв., а останалите представляват приходи от комисионни по договора за дялово разпределение и наеми.**2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.**Съгласно спецификата на дейността на Дружеството, приходите могат да бъдат разделени по категории съгласно табл. 9, като основен дял заемат приходите от електрическа енергия, които за 2020 г. съставляват приблизително 61 % от общите приходи на Дружеството.През 2020 г. Дружеството продава произведената високоефективна комбинирана електрическа енергия на регулиран и свободен пазар, като допълнително са отчетени и приходи от балансиращ пазар.Основният дял от разходите по икономически елементи на Дружеството се формират от разходите за основната суровина – природен газ, като доставчик за 2020 г. е „Овергаз Мрежи“ АД. Като други доставчици, с които Дружеството е в партньорски отношения могат да се дефинират: „Филтър“ ЕООД, „Омникар БГ“ ЕООД, „Хигиенно - медицинска индустрия“ ЕООД, „Бруната“ ООД.- Мажоритарен акционер в "Овергаз Мрежи" АД е DDI Holdings, притежаващо 61,3877 % от капитала на дружеството. "Овергаз Холдинг" АД притежава 99,9999% от капитала на "Топлофикация-Разград" АД. DDI Holdings притежава 98,425 % от капитала на "Овергаз Холдинг" АД. Директна компания-майка на двете дружества е DDI Holdings, а крайна компания-майка на дружествата е "Ди Ди Мениджмънт" АД. |
| **3. Информация за сключени съществени сделки** **3.1. По отношение на приходните сделки, през разглеждания период Дружеството е сключило следните съществени договори:*** Договор за участие в стандартна балансираща група с координатор "Енерго - Про Енергийни услуги" ЕАД, в сила от 01.07.2020 г.
* Договор за покупко-продажба на електрическа енергия по смисъла на чл. 100, ал.6 от Закона за енергетиката с "Енерго - Про Енергийни услуги" ЕАД, в сила от

01.07.2020 г.* Договор за покупко-продажба на електрическа енергия в рамките на деня по смисъла на чл. 100, ал.6 от Закона за енергетиката с "Енерго - Про Енергийни услуги" ЕАД, в сила от 01.11.2020 г.

3.2. **По отношение на разходните сделки:*** Квоти за емисии на парникови газове

Във връзка с необходимостта  за покриване на задължението на „Топлофикация – Разград“ АД за 2019 г., съгласно верифицираните емисии за отчетната година, Дружеството е закупило в началото на 2020 г. дължимите за 2019 г. квоти за емисии на парникови газове в размер на 440 хил. лв., съгласно договор с инвестиционния посредник „Загора Финакорп“ АД.* Договор за ремонт

Допълнително във връзка с настъпила авария на Инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, Дружеството е сключило договор за извършване на ремонт на генератор тип AVK DIG 140 K/4 на Инсталацията за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия на приблизителна стойност от 14 хил. лв. |
| **4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.**Табл.10 /хил.лв/

|  |
| --- |
| **Продажби на свързани лица извън групата - приходи** |
| **Свързано лице - клиент** | **Вид сделка** | **2020 г.** |
| "ОвергазМрежи" АД | услуга | 4 |
| **Общо** |  | **4** |

Табл.11 /хил.лв/

|  |
| --- |
| **Покупки от свързани лица в групата - разходи** |
| **Свързано лице - доставчик** | **Видсделка** | **2020 г.** |
| "Овергаз Холдинг" АД | услуга, неустойки | 21 |
| "Вестител БГ" АД | услуга | 12 |
| "Оу Джи Транс" АД | услуга | 48 |
| "Овергаз Мрежи" АД | услуга/материал | 3 205 |
| "Овергаз Сервиз" АД | услуга | 1 |
| **Общо** |  | **3 287** |

Дружеството е сключило следните договори, анекси и споразумения със свързани лица:1. **„Овергаз Мрежи“ АД**
* Анекс № 1 за удължаване срока на Договор № CNT-163427/12.12.2019 г. за разпределение и снабдяване с природен газ – доставка и разпределение на природен газ за обект ДГ „Митко Палаузов“.
* Анекс № 1 за удължаване срока на Договор № CNT-163428/12.12.2019 г. за разпределение и снабдяване с природен газ – доставка и разпределение на природен газ за обект „РОКА“;
* Анекс № 1 за удължаване срока на Договор № CNT-124526/21.09.2017 г. за разпределение и снабдяване с природен газ ;
* Допълнително споразумение № 7 за разсрочване на задължения по Договор № CNT 124526/21.09.2017 г. за разпределение и снабдяване с природен газ ;
* Споразумение № 5 за разсрочване на задължения по Договор № CNT 124526/21.09.2017 г. за разпределение и снабдяване с природен газ ;
* Споразумение към Договор 124526/21.09.2017 г. за разпределение и снабдяване с природен газ - за корекция на заявените количества природен газ за м. август 2021 г. ;
* Допълнително споразумение към Договор за предоставяне на услуги № CNT – 163427/12.12.2019 г. – доставка и разпределение на природен газ за обект ДГ „Митко Палаузов“.
* Анекс към договор за услуга от 24.04.2015г. – комплекно счетоводно обслужване.
1. **„Овергаз Холдинг“ АД**
* Договор за предоставяне на услуги и осъществяване на контрол върху събирането, обработването и защитата на лични данни с "Овергаз Холдинг" АД ;
* Анекс № 1 към Договор за "Софтуер за управление на проекти - Workflow".
1. **„Оверга Капитал“ АД**
* Договор №8 за поемане на кредитни ангажименти – издаване на банкова гаранция на стойност 4 804 лв. в полза на „Енерго – ПРО Енергийни услуги“ ЕАД.
1. **„Вестител БГ“АД**
* Договор за за услуго по интегриране на телекомуникационно решение и съобщителни услуги.
* Допълнително споразумение към договор за предоставяне на електронни съобщителни услуги от 2013г.
1. **„Оу Джи Транс“ АД**
* Анекс 15 към договор за предоставяне на тарнспортна услуга.
* Мажоритарен акционер в "Овергаз Мрежи" АД е DDI Holdings, притежаващо 61,3877 % от капитала на дружеството. "Овергаз Холдинг" АД притежава 99,9999% от капитала на "Топлофикация-Разград" АД. DDI Holdings притежава 98,425 % от капитала на "Овергаз Холдинг" АД.

Директна компания-майка на двете дружества е DDI Holdings, а крайна компания-майка на дружествата е "Ди Ди Мениджмънт" АД.* Свързаността  на „Топлофикация – Разград” АД с **„Овергаз Инк” АД ("Овергаз Холдинг" АД притежава 50 % от капитала към 31.12.2020 г.), „Овергаз Капитал” АД ("Овергаз Холдинг" АД притежава 99,998 % от капитала), „Овергаз Инженеринг” АД ("Овергаз Холдинг" АД притежава 60 % от капитала)** , произтича от обстоятелството, че дружеството-майка – „Овергаз Холдинг” АД е акционер с повече от 25 % капитал на на  изброените дружества. По- коректно "Овергаз Холдинг" АД притежава 99.9999 % от капитала на "Топлофикация - Разград" АД.
* Свързаността на „Топлофикация – Разград” АД с **„ Овергаз Холдинг” АД** произтича от обстоятелството, че „Овергаз Холдинг” АД притежава 99,9999 % от капитала на „Топлофикация – Разград“ АД.
* Свързаността на "Топлофикация - Разград" АД с **"Оу Джи Транс" АД** се дължи на това, че дружеството майка "Овергаз Холдинг" АД е акционер с 96,15% в "Оу Джи Транс" АД.
* "Вестител БГ" АД е дъщерно дружество на "Овергаз Холдинг" АД, тъй като "Овергаз Холдинг" АД притежава над 25 % от капитала.
* Овергаз Сервиз са свързани лица, защото има общо крайно дружество-майка – „ Ди Ди Мениджмънт” АД.
 |
|  **5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.** През 2020 г. Дружеството не е сключвало такива сделки. |
| **6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел,посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК**През 2020 г. Дружеството не е сключвало такива сделки. |
| **7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговатагрупа, предприятия по смисъла на Закона за счетоводсството и източниците/начините на финансиране** Дружеството няма инвестиции и дялови участия. |
| **8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения**През отчетната 2020 г. „Топлофикация – Разград“ АД не е сключвало договори за банкови заеми.През отчетната 2020г. „Овергаз Директ“ ООД не е сключвало договори за банкови заеми.През отчетната 2020 г. „Овергаз Холдинг” АД не е сключвало договори за банкови заеми. **9. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в т.ч. на свързани лица, с посочване на конкретните условията по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати**През отчетната 2020 г. „Топлофикация - Разград” АД има сключен договор за поемане на кредитни ангажименти с „Овергаз Капитал“ АД (Обезпечител). Съгласно същия „Банка ДСК“ АД издава банкова гаранция в полза на „Енерго – Про Енергийни Услуги“ ЕАД за обезпечаване на задълженията на „Топлофикация – Разград“ АД, като обезпечител на издадената гаранция е „Оверга Капитал“ АД. Срок на банковата гаранция – 31.07.2021 г. За обезпечаване взменаето на „Овергаз Капитал“ АД, в качеството си на Обезпечител, „Топлофикация – Разград“ АД издава Запис на заповед За сумата в размер на гаранцията плюс тримесечна лихва и с падеж – 31.10.2021 г.През отчетната 2020 г. „Овергаз Директ” АД не е сключвал договори за заем в качеството си на заемодател.През отчетната 2020 г. „Овергаз Холдинг” АД не е сключвал договори за заем в качеството си на заемодател. |
|  |
| **10.Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период** През 2020 г. не е извършвана нова емисия на ценни книжа. |
| **11.Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати** Анализът на финансовите показатели показва загуба на Дружеството в размер на 210 хил. лв., като Дружеството не е публикувало предварителни прогнозни данни. |
| **12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.**Дружеството управлява финансовите си ресурси в зависимост от паричните постъпления и генерираните задължения към Доставчиците. Паричните постъпления са функция на сезонния характер на дейността, което рефлектира върху невъзможността за навременно обслужване на възникналите задължения.Основни фактори, оказващи влияние върху дейността са свързани с:- липса на ясна политика по отношение развитието на сектора;- липса на ясен и прозрачен механизъм от страна на Комисията за енергийно и водно регулиране по отношение на процеса на ценообразуване;- сезонен характер на услугите на Дружеството;- ограничен набор от „лостове“ и механизми, посредством които да се гарантират навременни постъпления на парични средства;- ниска покупателна способност на населението и др. |
| **13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност**.Ежегодно „Топлофикация – Разград“ АД отчита инвестиции на различна стойност съсредоточени в рехабилитация и подмяна на налични активи в топлоизточника и топлопреноса. През 2020 г. Дружеството отчита инвестиции в размер на 13 хил лв., както следва:* 6 хил. лв. - Реализация на функционалност за „Промяна в процеса по начисляване на лихви върху съдебни вземания“.
* 2 хил лв. – изграждане на система за контрол на достъпа и работното време;
* 5 хил лв. – изграждане на котелна газова инсталация.

Към датата на изготвяне на Финансови отчет Дружеството не планира да реализира инвестиции за 2021г.  |
|  **14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и на неговата група, предприятия по смисъла на Закона за счетоводството** През отчетната 2020 г. са настъпили промени в управителните и надзорни органи на Дружеството.През отчетната 2020 г. са настъпили промени в управлението на „Овергаз Директ“ ЕООД.През отчетния период 2020 г. са настъпили промени в Съвета на директорите на „Овергаз Холдинг“ АД и на неговите дъщерни Дружества, а именно в „Овергаз Инженеринг“ АД, „Овергаз Техника“ АД, „Газтек БГ“ АД, „Оу Джи Секюрити“ АД, „Ренесанс“АД, „Овергаз Сервиз“ АД, „Овергаз Капитал“ АД. |
| **15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети, система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.**Информация за основните положения за управление на риска се съдържа в доклада за дейността, съставляващ неизменна част от Годишния финансов отчет на Дружеството. От средата на 2016 г., съгласно §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, „Топлофикация – Разград“ АД предоставя допълнителна информация за финансовото си състояние съгласно изискванията на Комисията за финансов надзор. |
| **16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година**Считано от 29.07.2020 г. е променен състава на Съвета на директорите. |
| **17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или произтичат от разпределение на печалбата, включително:** **а) получени суми и непарични възнаграждения;** **б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината,****дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;** **в)сума, дължима от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.**Членовете на Съвета на Директорите получават единствено парични възнаграждения, като за 2020 г. са, както следва:1. Овергаз Холдинг АД - 10 500 лв.
2. Пламен Дончев - 5 152.17 лв.
3. Петко Милевски – 5 152.17 лв.
4. Ивайло Чавдаров – 5 152.17 лв.
5. Михаил Ковачев – 45 312 лв.
 |
|  **18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.**„Топлофикация – Разград“ АД не е публично дружество. |
| **19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери** Дружеството няма информация за такива договорености. |
|  |
| **20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.**Табл.12

|  |
| --- |
| **Справка за съдебни дела, по които "Топлофикация - Разград" АД е страна към 31.12.2020 г.** |
| **Приложение 1** |
|  №  |   |  |  | **Период** | **Съд. Претенция** | **номер на делото** | **статус на делото/етап на развитие** |
| **ищец** | **ответник** |  | **От** | **До** | **Гл-ца** | **Лихви** | **цена на иска** | **ГД/ЧГД** | **спечелено/загубено %**  |
| 1 | "Топлофикация-Разград" АД | П. И. Й. | неплатена топлинна енергия | 30.11.2016 г. | 26.06.2019 г. | 2469.3 | 434.12 | 2903.4 | ВГД 11459/2020 г. - открито съдебно заседание на 15.04.2021 |  процент вероятност за изход от делото в полза на дружеството 100% |
| **ДЕЛА СРЕЩУ КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**  |  |
| 1 | "Топлофикация-Разград" АД | Комисия за енергийно и водно регулиране |   | срещу Решение на КЕВР № Ц-10/01.07.2018 г., с което се утвърждават пределни цени на топлинна енергия и преференциални цени на електрическа енергия; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението | № 7739 по описа за 2018 г. на АС - гр. София  | **очакван резултат в полза на дружеството 100 %**, има решение на АС-гр. София от 26.03.2019 г., с което съдът отменя решение на КЕВР №Ц-10/01.07.2018 г.; р-ето е обжалвано от КЕВР пред ВАС с касационна жалба на 5.04.2019 г., подаден е отговор на касационна жжалба; ВАС постанови Решение № 9775 от 16.07.2020 г., с което отменя Реш-то на АССГ и отхвърля жалбата на "Топлоф-я-Разград" АД в частта му по раздел т. 8; поискана е отмяна на реш-то на ВАС като извънреден способ от страна на "Топлоф-я-Разград" АД, по което искане е насрочено открито съд.заседание от ВАС на 11.03.2021 г. |
| 2 | "Топлофикация-Разград" АД | Комисия за енергийно и водно регулиране |   | срещу Решение на КЕВР № Ц-18/01.07.2019 г., с което се утвърждават пределни цени на топлинна енергия и преференциални цени на електрическа енергия; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението | № 8656 по описа за 2019 г. на АС - гр. София  | **очакван резултат в полза на дружеството 100 %**; образувано адм. дело № 8656/2019г. пред АССГ като първа инстанция. С Решение № 3272/26.06.2020г. АССГ уважи изцяло жалбата на "Топлофикация-Разград" АД и възприе всички възражения, съответно присъди в пълен размер направените от дружеството разноски. КЕВР обжалва изцяло това решение, включително подаде частна жалба по отношение на разноските. По нея е насрочено открито съдебно заседание пред ВАС по адм.д. № 11281/2020г. за 22.02.2021г. По жалбата на КЕВР по същество не е насрочено още заседание пред ВАС. |
| 3 | "Топлофикация-Разград" АД | Комисия за енергийно и водно регулиране |   | срещу Решение на КЕВР № Ц-28/01.07.2020 г., с което се утвърждават пределни цени на топлинна енергия и преференциални цени на електрическа енергия; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението | №7441 по описа за 2020 г. на АС - гр. София  | **очакван резултат в полза на дружеството 100 %**; образувано адм. дело № 7441/2020г. пред АССГ като първа инстанция. Делото се разгледа в открито съдебно заседание, проведено на 10.11.2020г. и беше отложено за изслушване на допуснатата по искане от "Топлофикация-Разград" АД комплексна съдебна технико-икономическа експертиза за установяване на фактите, изложени в жалбата. Насрочено е открито съдебно заседание за 09.02.2021г.  |

**ДЕЛА ПРИ ДРУГИ ЧАСТНИ СЪДЕБНИ ИЗПЪЛНИТЕЛИ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Изп.дело №** | **Взискател** | **Общо дълг** | **Общо неплатен дълг** | **Период** |
| ЧСИ Васил Николов 424/2019 г. | ТОПЛОФИКАЦИЯ-РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 544,55 | 544,55 лв. | 31.03.2015 г. – 31.10.2015 г. |
| ЧСИ Гюнеш Солаков597/2013 г. | ТОПЛОФИКАЦИЯ-РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 1874,28 | 98,61 лв. | 01.11.2011 г. – 25.06.2012 г. |
| ЧСИ Людмил Станев2373/2018 г. | ТОПЛОФИКАЦИЯ-РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 19241,22 | Към настоящия момент длъжникът обжалва изготвеното разпределение. | 31.12.2009 г. – 02.08.2011 г.;31.10.2014 г. – 30.11.2014 г.;01.12.2011 г. – 30.04.2014 г. |

Табл.13 |
| **Висящи ИД при ЧСИ Д. Драганов** Табл.14

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Изп.дело №** | **Изп. титули** | **Взискатели/Съделители** | **Погасен (%)без присъединени** | **Общо дългбез присъединени** | **Общо платенибез присъединени** | **Неплатен дълг** | **ПЕРИОД** | **Наложени обезпечителни мерки** |
| 20167620400697 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож. | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №424/2013 | ТОПЛОФИКАЦИЯ-РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 11.1% | 1030.9 | 72 | 958.9 | 01.11.2009 - 25.06.2012 | Запор; 03.05.2017 г. (изтекла 3-год. ПД на вземането) |
| 20147620400300 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож. | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №206/2014 | ТОПЛОФИКАЦИЯ-РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НА НАП ВАРНА ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 39.7% | 3749.09 | 1396.91 | 2352.18 | 31.10.2011 - 30.04.2013 | Наложен запор; 30.06.2014 г. (постъпващи суми периодично) |
|  |  |  |  | **4779.99** | **1468.91** | **3311.08** |  |  |

**Висящи ИД при ЧСИ Г. Стоянов**Табл.15

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Изп.дело №** | **Изп. титули** | **Взискатели/Съделители** | **Погасен (%)без присъединени** | **ОБЩ ДЪЛГ** | **ПЛАТЕН ДЪЛГ** | **НЕПЛАТЕН ДЪЛГ** | **ПЕРИОД** | **Наложени обезпечителни мерки** |
| 20209120400275 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №164/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1590/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №342/2020 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 ЦУ НА НАП - ОТДЕЛ ЧАСТНИ ДЪРЖАВНИ ВЗЕМАНИЯЕИК 131063188 | 0% | 9762.16 | 338.5 | 9423.66 | 27.01.2014-07.07.2016 И ИЛ за разноски | Запор на две банкови сметки Възбрана; 29.09.2020 г. |
| 20199120401313 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2322/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 892.97 | 0 | 892.97 | 30.11.2013-18.06.2018  | Запор на банкова сметка Възбрана; 26.03.2020 г. |
| 20199120401242 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1799/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 1722.96 | 0 | 1722.96 | 30.11.2018-19.06.2019 | Запор на три банкови сметки Запор на МПС Запор на ТВ Възбрана; 12.03.2020 г.  |
| 20199120401068 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1926/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1947/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 1138.99 | 0 | 1138.99 | 30.11.2016-25.06.2018 30.11.2018-03.07.2019  | Запор на две банкови сметки Възбрана; Проучване на имущественото състояние и определяне на способ; 13.10.2020 г.  |
| 20199120400828 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №723/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 598.3 | 0 | 598.3 | 30.11.2017-25.06.2018 30.11.2018-03.07.2019 | Запор на две банкови сметки; 13.08.2019 г.  |
| 20199120400006 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2422/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2152/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 2545.22 | 0 | 2545.22 | 28.02.2017-17.07.2018 30.11.2018-02.08.2019 | Запор на банкова сметка Възбрана; 18.02.2020 г. |
| 20199120400005 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2128/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 1810.2 | 0 | 1810.2 | 31.01.2018-10.07.2018 | Запор на банкова сметка Запор на МПС Възбрана; 11.02.2019 г. |
| 20189120401509 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №507/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2796/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 724.92 | 0 | 724.92 | 28.02.2015-14.07.2017 и ИЛ за разноски | Възбрана; Насрочване на опис; 05.05.2020 г.  |
| 20189120401387 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1928/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 8.93% | 1923.41 | 200 | 1723.41 | 31.01.2017-25.06.2018 | Запор на банкова сметка Възбрана; 26.08.2020 г. |
| 20189120401385 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №505/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2797/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №511/2012 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 9.51% | 4514.06 | 440.56 | 4073.5 | 01.11.2009-03.09.2011 30.11.2014-13.07.2016  | Запор на 3 банкови сметки; Покана за доброволно изпълнение; 30.01.2019 г. |
| 20189120401097 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД СОФИЯГД №54400/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП СОФИЯ-ГРАД | 0% | 2065.8 | 0 | 2065.58 | 31.12.2010-31.12.2014 | Запор на банкова сметка Възбрана, Няма ТВ; Справка НАП; 30.01.2020 г.  |
| 20189120401089 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2917/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1965/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1843/2014Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2134/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2243/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 6611.62 | 0 | 6611.62 | 31.12.2014-13.07.2016 31.10.2016-04.08.2017 30.11.2017-28.06.2018 31.12.2018- 03.07.2019 | Насрочване на опис; 24.02.2020 г.  |
| 20189120400756 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №464/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1784/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 10.44% | 5214.46 | 570.65 | 4643.81 | 01.11.2012-09.07.2014 31.10.2014-25.06.2018 | Запор на банкова сметка; 19.11.2019 г. |
| 20189120400755 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1701/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2874/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1700/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 1455.81 | 0 | 1455.81 | 28.02.2010-05.07.2011 31.10.2015-30.06.2017 30.11.2009-31.01.2010  | Насрочване на опис; 05.05.2020 г.  |
| 20189120400754 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2791/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2795/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 4762 | 0 | 4762 | 31.12.2010-30.04.2013 ул. Симион 31.01.2011-30.04.2013 В. Левски | Запор на МПС; 30.07.2018 г. |
| 20189120400521 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1814/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 13991.35 | 0 | 13991.35 | 31.12.2010-20.07.2015 | Насрочване на опис; 04.05.2020 г.  |
| 20189120400520 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1726/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 2268.79 | 0 | 2268.79 | 31.12.2008-04.07.2014 | Насрочване на опис; 04.05.2020 г.  |
| 20189120400444 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1071/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 1319.71 | 0 | 1319.71 | 30.07.2008-06.07.2009 | Насрочване на опис; 04.05.2020 г.  |
| 20189120400400 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТЧГД №255/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 15.26% | 902.53 | 168.6 | 733.93 | 31.01.2015-17.07.2016 | Насрочване на опис; 27.09.2018 г. ВЪЗБРАНА 25.01.2021 |
| 20189120400195 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2277/2011 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 3750.23 | 0 | 3750.23 | 01.07.2011-08.11.2011 | Насрочване на опис; 10.12..2019 г.  |
| 20179120401327 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №726/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №19/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1056/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1222/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №686/2019РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1222/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 3.24% | 5147.23 | 974.65 | 4202.58 | 08.08.2013-28.06.2016 31.10.2016-14.07.2017 ИЛ за разноски към период 2016-2017 30.11.2018г.-22.07.2019 ИЛ за разноски към период 2018-2019 | Опис на движими вещи; 24.09.2020 г.  |
| 20179120401082 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1018/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1646/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №437/2013 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 4006.75 | 0 | 4006.75 | 31.01.2008-31.03.2008 05.11.2008-25.06.2012 30.11.2012-28.08.2015 30.11.2008-31.12.2008 31.10.2015-13.07.2016  | Справка БНБ и НАП; 04.10.2019 г.  |
| 20179120401042 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №/2010Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №16/2013Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №240/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №837/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 18.53% | 1551.35 | 234.3 | 1297.38 | 01.11.2007-28.06.2010 01.11.2010-16.07.2012 01.12.2012-04.07.2014 30.11.2014-07.07.2016  | Насрочване на опис; 16.05.2019 г.  |
| 20179120401012 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1851/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2288/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 17.17% | 2565.94 | 500 | 2102.9 | 02.03.2008-02.03.2017 30.11.2018-08.07.2019 | Опис на движими вещи; 26.02.2020 г.  |
| 20179120401010 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1345/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 1089.06 | 0 | 1089.06 | 31.01.2014-08.09.2016 | Справка БНБ и НАП; 18.04.2019 г.  |
| 20179120400970 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №390/2010Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2029/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №209/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1941/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 55.49% | 3184.11 | 1812.84 | 1012.61 | 01.06.2006-08.03.2010 18.10.2013-07.07.2016 ИЛ за разноски към период 2013-2016 31.10.2016-28.06.2018 | Запор на трудово възнаграждение; 26.10.2020 г. |
| 20179120400901 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №388/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1188/2015 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 37.87% | 4016.85 | 1510.17 | 2506.68 | 01.11.2012-09.07.2014 ИЛ за разноски към периода | Проучване на имущественото състояние и определяне на способ; 11.06.2018 г.  |
| 20179120400900 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1304/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 5.63% | 3102.65 | 378.82 | 2723.83 | 31.12.2013-17.06.2016 | Насрочване на опис; 14.05.2019 г.  |
| 20179120400899 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1023/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №292/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №725/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 2685.82 | 0 | 2685.82 | 30.11.2010-25.06.2012 31.10.2014-13.07.2016 01.11.2012-04.07.2014 28.02.2017-04.08.2017 | Насрочване на опис; 30.04.2020 г.  |
| 20179120400805 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №849/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2799/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №304/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 53.62% | 2750.88 | 1596.81 | 1154.07 | 28.02.2015-13.07.2016 30.11.2016-14.07.2017 ИЛ за разноски към период 2016-2017 | Възбрана; 05.11.2018 г. |
| 20179120400790 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №843/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1595/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №24/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2497/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 6.39% | 7132.52 | 536 | 6632.52 | 31.10.2009-14.07-2010 31.10.2010;31.10.2015-13.06.2016 31.10.2016-30.06.2017 31.12.2017-04.07.2018 | Проучване на имущественото състояние и определяне на способ; 15.04.2019 г.  |
| 20179120400789 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ВАРНАЧГД №6597/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА | 4.89% | 3217.82 | 162 | 3055.82 | 31.01.2008-01.09.2013 | Възбрана; 14.05.2020 г. |
| 20179120400749 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №846/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №725/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 5298.62 | 0 | 5298.62 | 31.12.2011-31.03.2012 31.10.2014-09.06.2016 30.11.2016-25.06.2018 | Запор на банкова сметка; 12.08.2019 г. |
| 20179120400748 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №561/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1820/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №429/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2127/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2918/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 3332.07 | 0 | 3332.07 | 31.12.2008-27.07.2009 30.11.2014-07.07.2016 31.10.2016-04.08.2017 ИЛ за разноски към период 2016-2017 30.11.2017-10.07.2018 | Проучване на имущественото състояние и определяне на способ; 19.02.2020 г.  |
| 20179120400747 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №628/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1732/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №808/2013 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 2115.49 | 0 | 2115.49 | 18.10.2011-25.06.2012 30.11.2012-30.04.2013 30.11.2013-13.06.2016 | Насрочване на опис; 15.05.2019 г.  |
| 20179120400746 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №644/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 18.02% | 808.7 | 186.26 | 622.44 | 30.11.2015-09.06.2016 | Насрочване на опис; 30.04.2020 г.  |
| 20179120400544 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2248/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 12325.51 | 0 | 12325.51 | 31.01.2008-16.07.2012 | Насрочване на опис; 14.05.2019 г.  |
| 20179120400488 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №194/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №682/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 1952.92 | 12 | 1940.92 | 31.01.2015-20.07.2015  | Справка БНБ и НАП; 17.04.2019 г.  |
| 20179120400441 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №190/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №86/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №86/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 3749.97 | 0 | 3749.97 | 31.01.2014-20.07.2016 31.10.2016-18.06.2018 ИЛ за разноски към период към 2016-2018 | Покана за доброволно изпълнение; 10.12.2019 г. |
| 20179120400438 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1376/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1774/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №147/2018ОКРЪЖЕН СЪД РАЗГРАДГД №142/2018РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2794/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №147/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 3391.93 | 0 | 3391.93 | 31.03.2008-20.07.2015 ИЛ за разноски към период 2008-2015 31.10.2015-14.07.2017 ИЛ за разноски към период 2015-2017  | Насрочване на опис; 17.05.2019 г.  |
| 20179120400418 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2108/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2276/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 4.33% | 17056.09 | 589.24 | 16466.85 | 31.01.2008-07.07.2016 30.11.2016-31.01.2017 | Справка банкова сметка; 24.10.2019 г. |
| 20179120400336 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №465/2012Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №937/2013Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №789/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №243/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2919/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2436/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 5994.21 | 0 | 5994.21 | 01.11.2009-05.07.2011 18.10.2011-16.07.2012 01.11.2012-30.04.2014 31.10.2014-28.06.2016 31.10.2016-14.07.2017 30.11.2017-10.07.2018 | Запор на банкова сметка; 19.11.2019 г. |
| 20179120400317 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2209/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 6010.83 | 0 | 6010.83 | 30.11.2011-29.02.2012 30.10.2014-13.07.2016 | Справка БНБ; 02.12.2019 г.  |
| 20179120400316 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2166/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2916/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2129/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 59.18% | 4333.06 | 2606.25 | 1726.81 | 28.02.2015-28.06.2016 31.10.2016-14.07.2017 30.11.2017-10.07.2018 | Запор на банкова сметка; 21.04.2020 г. |
| 20179120400315 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2208/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2039/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2016/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 15.03% | 2624.98 | 350.09 | 2274.89 | 30.11.2013-23.06.2016 31.10.2016 -17.07.2018 30.11.2018 г-02.08.2019  | Справка НАП за задължения и декларирано имущество; 15.04.2020 г.  |
| 20179120400309 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1963/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 26.99% | 836.51 | 202.2 | 634.31 | 31.01.2008-27.06.2011 | Запор на трудово възнаграждение; 29.01.2020 г. |
| 20179120400303 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №949/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2192/2011Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №818/2013Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2255/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №757/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №88/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №88/2019РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1985/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2239/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 6276.69 | 0 | 6276.69 | 31.01.2008-07.07.2008 30.11.2008-05.07.2011 18.10.2011-15.06.2012 30.11.2012-08.08.2013 30.11.2013-14.06.2016 31.10.2016-25.06.2018 ИЛ за разноски към период към 2016-2018 30.11.2018-26.06.2019 | Покана за доброволно изпълнение; 26.02.2020 г. |
| 20179120400302 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №728/2016РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2333/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №851/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №669/2010Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1537/2009Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №470/2012Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №480/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2648/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1945/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1944/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 35592.27 | 0 | 35592.27 | 02.2006-07.2009 01.11.2009-02.08.2011 01.12.2012-28.08.2015 ИЛ за разноски с дата 30.11.2010 31.10.2015-20.07.2016 31.10.2016-04.08.2017 ИЛ за разноски с дата 31.12.2018 30.11.2017-30.07.2018 30.11.2018-08.07.2019  | Запор на банкова сметка; 12.11.2020 г. |
| 20179120400301 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2365/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2454/2011Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1281/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2915/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1944/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1951/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 3.16% | 15983.7 | 560 | 15423.7 | 31.01.2008-27.07.2009 31.10.2011 01.11.2009-02.08.2011 31.12.2013-23.06.2016 31.10.2016-30.06.2017 30.11.2017-30.07.2018 30.11.2018-03.07.2019  | Проучване на имущественото състояние и определяне на способ; 27.12.2019 г.  |
| 20179120400300 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2416/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №305/2015 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 12.13% | 6883.46 | 848.74 | 6034.72 |  01.11.2013-04.07.2014 31.10.2014-30.11.2016 | Запор и опис на движими вещи и на МПС; 18.04.2019 г.  |
| 20179120400295 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1571/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №540/2010Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №642/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2998/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №466/2012Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №241/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1976/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 1.9% | 16608.04 | 279 | 16329.04 | 01.11.2008 - 27.07.2009; 31.01.2009 - 27.07.2009; 01.11.2009 - 05.07.2011; 31.12.2012 - 08.08.2013; 01.11.2013 - 19.08.2014; 31.10.2014 - 02.07.2015; 30.10.2015 - 13.06.2016; 31.10.2016 - 14.07.2017; 30.11.2017 - 10.07.2018  | Насрочване на опис; 15.02.2019 г.  |
| 20179120400294 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1200/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 7974.4 | 0 | 7974.4 | 31.10.2011 - 08.08.2013 | Запор на банкова сметка; 27.05.2019 г. |
| 20179120400292 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2162/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 7.9% | 3141.03 | 699.05 | 2441.98 | 31.12.2010 - 16.07.2012 | Насрочване на опис; 03.12.2019 г.  |
| 20179120400245 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ИСПЕРИХЧГД №114/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ИСПЕРИХЧГД №453/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ИСПЕРИХЧГД №487/2017 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 13098.12 | 0 | 13098.12 | 31.12.2010 - 25.06.2012; 30.11.2012 - 08.08.2013; 31.01.2008 - 28.06.2010 | Запор на банкова сметка; 30.04.2019 г. |
| 20179120400027 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1373/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 1.56% | 1557.12 | 36 | 1521.12 | 31.12.2012 - 09.07.2014  | Насрочване на опис; 29.04.2020 г.  |
| 20169120402246 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1341/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №831/2013 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 4.52% | 6211.75 | 317 | 5894.75 | 01.11.2010 - 02.08.2011; 30.11.2012 - 20.07.2015 | Насрочване на опис; 28.04.2020 г.  |
| 20169120402240 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №942/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №566/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2675/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1598/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2278/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №219/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 17.85% | 4084.38 | 670.1 | 3414.28 | 31.01.2008 - 16.07.2012; 30.11.2012 - 12.08.2015 и ИЛ за разноски; 31.10.2015 - 23.06.2016; 31.10.2016 - 28.06.2018;  | Покана за доброволно изпълнение; 11.12.2019 г. |
| 20169120402239 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №901/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 7.81% | 4990.62 | 403.52 | 4587.1 | 31.12.2013 - 31.08.2015 | Насрочване на опис; 29.11.2019 г.  |
| 20169120402234 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1038/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1736/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №112/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 5401.15 | 0 | 5401.15 | 31.12.2010 - 31.01.2012; 30.11.2012 - 18.08.2014 и ИЛ за разноски | Насрочване на опис; 28.04.2020 г.  |
| 20169120402232 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1154/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 13.39% | 689.09 | 70.09 | 619 | 30.11.2009 - 31.03.2012 | Справка за запорирано имущество; 06.01.2020 г.  |
| 20169120402230 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1375/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 3961.08 | 0 | 3961.08 | 30.11.2010 - 12.08.2015 | Вписана възбрана на недв. имот; 17.01.2020 г.  |
| 20169120402206 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №928/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №728/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №25/2018РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1055/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1055/2018 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0.56% | 5366.72 | 24 | 5342.72 | 31.01.2008 - 28.08.2015; 31.10.2015 - 13.07.2016; 31.10.2016 - 30.06.2017; и ИЛ за разноски | Насрочване на опис; 28.04.2020 г.  |
| 20169120402080 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2126/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №851/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №87/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №87/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 3632.21 | 0 | 3632.21 | 30.11.2012 - 28.08.2015; 31.10.2015 - 13.07.2016; 30.11.2018 - 02.08.2019 и ИЛ за разноски | Покана за доброволно изпълнение; 11.12.2019 г. |
| 20169120402077 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №853/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 75.56% | 1320.05 | 997.26 | 324.26 | 30.11.2012 - 20.07.2015 | Искане на Запор на банкова сметка; 27.11.2019 г. |
| 20169120402075 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №900/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2117/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 2076.15 | 0 | 2076.15 | 30.11.2012 - 02.07.2015; 30.11.2017 - 03.07.2019 | Насрочване на опис; 27.01.2020 г.  |
| 20169120402072 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №200/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 331.18 | 0 | 331.18 | 30.11.2012 - 31.03.2013  | Насрочване на опис; 28.04.2020 г.  |
| 20169120402032 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1068/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1205/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1699/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1698/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №328/2010Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1487/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1486/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №785/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №786/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2281/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2282/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2118/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2149/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 11280.01 | 0 | 11280.01 | 31.01.2008 - 30.04.2011; 30.11.2012 - 20.07.2015; 31.11.2009 - 27.06.2011; 31.10.2015 - 23.06.2016; 31.10.2015 - 26.06.2016 31.01.2008 - 06.07.2009; 31.10.2011 - 16.07.2012; 31.10.2016 - 25.06.2018; 30.11.2018 - 26.06.2019  | Насрочване на опис; 24.02.2020 г.  |
| 20169120402029 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1071/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №443/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1910/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №3024/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2037/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2182/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 50.74% | 6333.53 | 3262.37 | 3071.16 | 29.02.2008 - 06.07.2009; 30.11.2012 - 28.08.2015; 31.10.2015 - 13.07.2016; 31.10.2016 - 15.09.2017; 30.11.2017 - 04.07.2018; 31.12.2018 - 29.07.2019  | МОЛБА ЗА ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ КЪМ ИЗП.ДЕЛО; 13.10.2020 г. |
| 20169120402027 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1150/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №844/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №455/2014Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2644/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2191/2011Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1959/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2153/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 1.33% | 21140.63 | 310.31 | 20830.32 | ИЛ от 2011 г. е за сезон 2009/2010; 30.11.2011-16.07.2012; 30.11.2013 - 12.08.2015; 14.11.2012 - 08.08.2013; 31.10.2015 - 23.06.2016; 31.10.2016 - 24.07.2017; 30.11.2017 - 30.07.2018; 30.11.2018 - 26.06.2019 | Запор на банкова сметка; 12.11.2020 г.  |
| 20169120402026 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №941/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1842/2014Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2252/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2974/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1929/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2218/2019 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 0% | 11280.01 | 0 | 11280.01 | 28.02.2011 - 26.10.2012; 01.11.2012 - 30.04.2014; 31.10.2014 - 08.09.2016; ИЛ от 2017 няма; 31.12.2017 - 28.06.2018; 30.11.2018 - 09.09.2019  | Опис на имущество; 11.02.2020 г.  |
| 20169120402025 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1052/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 | 28.8% | 1656.09 | 538.2 | 1117.89 | 31.01.2008 - 07.04.2009; 30.11.2011 - 16.07.2012 | Запор на банкови сметки и на трудови възнаграждения 08.04.2019 г.  |
| 20169120402021 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1050/2016 |  ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 0% | 2773.39 | 0 | 2773.39 | 31.01.2008 г. - 25.06.2012 г. | Запор и опис на на движими вещи и на МПС; 27.11.2019 г.  |
| 20169120400154 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.  | Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ИСПЕРИХЧГД №152/2016Удостоверение от ЧСИЧСИ № 912 ГЕОРГИ СТОЯНОВИзп. дело №20179120400245 |  ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА АД ЕИК 000694959 ЕОС МАТРИКС ЕООД ЕИК 131001375 ТД НАП ВАРНА, ОФИС РАЗГРАДЕИК 1310631880146 ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД АД ЕИК 116019472 | 6.13% | 5968.64 | 84 | 5884.64 | 31.12.2010 - 25.06.2012 30.11.2012 - 08.08.2013  | Запор на банкови сметки и на трудови възнаграждения 08.04.2019 г.  |
|   |   |   |   | **383868.87** |  | **361125.17** |  |  |

**21. За публичните дружества - данни за директора, за връзка с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.**„Топлфикация – Разград“ АД не е публично дружество. |

**Управление на капиталовия риск**

Целите на ръководството при управление на капитала са да защитят правото на Дружеството да продължи като действащо дружество с цел доходност за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

В съответствие с останалите в индустрията, „Топлофикация – Разград“ АД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява, като нетните дългове (нетен дългов капитал) се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват, като от общия дългов капитал, който се формира от задълженията към банки и финансови институции, по лизингови договори, търговски кредити и заеми, стокови кредити, без значение дали са към свързани или несвързани лица, се приспаднат парите и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява, като „собствен капитал” (както е показан в Отчета за финансовото състояние), се събере с нетните дългове.

Политиката на ръководството е да се подържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

 Табл.16/хил.лв/

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид** | **31.12.2020 г.** | **31.12.2019 г.** |
| **Общо дългов капитал, т.ч.:**  | **496** | **406** |
| Задължения към банки и финансови институции | - | 33 |
| Търговски кредити и заеми към свързани лица и стокови кредити | 496 | 373 |
| **Намален с: паричните средства и парични еквиваленти** | **(65)** | **(74)** |
| **Нетен дългов капитал** | **431** | **332** |
| Общо собствен капитал | 3 361 | 3 571 |
| **Общо капитал** | **3 792** | **3 903** |
| **Коефициент нетен дълг към общо капитал** | **0.11** | **0.09** |

 Табл.17/хил.лв/

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид** | **31.12.2020 г.** | **31.12.2019 г.** |
| **Общо привлечен капитал (пасиви), т.ч.:**  | **2 253** | **2 578** |
| Задължения към банки и финансови институции | - | 33 |
| Задължения по финансов лизинг | 2 | 6 |
| Търговски кредити и заеми към трети лица и стокови кредити | 496 | 373 |
| Задължения към свързани предприятия | 1 465 | 1 787 |
| Всички останали пасиви | 290 | 379 |
| **Общо собствен капитал** | **3 361** | **3 571** |
| **Коефициент на задлъжнялост** | **0.6703** | **0.7219** |

Към 31.12.2020 г. собственият капитал е положителна величина 3 361 хил. лв., като Дружеството е в съответствие с чл. 252, ал.1, т.5 от Търговския закон.

**Управление на финансовия риск**

Дружеството има експозиция към следните финансови рискове:

* кредитен риск;
* ликвиден риск;
* пазарен риск;
* оперативен риск.

В настоящия доклад е оповестена информация относно експозицията на Дружеството спрямо всеки от горепосочените рискове, целите, политиките и процеси в Дружеството по оценяване, и управление на риска, и управлението на капитала. Допълнителни количествени оповестявания са включени в бележките към финансовия отчет.

**Основни положения за управление на риска**

Политиките за управление на риска в Дружеството са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството. Дружеството чрез обучение и прилагане на установените стандарти и процедури за управление цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират своята роля и задължения.

**Кредитен риск**

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба.

**Вземания от клиенти**

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитният риск.

Продажбите на Дружеството са зависими генерално от следните географски положения:

-  територията на град Разград е лицензионната територия за продажба на топлинна и електрическа енергия.

Дружеството има съществени продажби към няколко клиента:

* „Енерго – Про Енергийни Услуги“ ЕАД
* Детски градини – „ Шестте ястребинчета“, „Зорница“, „Митко Палаузов“, „Васил Левски“; Детска ясла „ Звездици“
* Община Разград
* Областна дирекция на МВР
* Териториално поделение на НОИ
* Български пощи и др.

**Инвестиции**

Дружеството не прави инвестиции в ликвидни дългови и корпоративни ценни книжа с оглед на това да лимитира експозицията си по кредитен риск.

**Ликвиден риск**

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството следи риска от недостиг на средства, с помощта на инструменти за планиране на ликвидността. Целта на Дружеството е да поддържа баланс между срочностна привлечения ресурс и гъвкавост, чрез използването на използванетоназаеми.

**Пазарен риск**

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта.

**Валутен риск**

Дружеството не е изложено на валутен риск, тъй като всички активи и пасиви на Дружеството са деноминирани в български лева или евро. Валутен риск би настъпил при промяна на съотношението на български лев/евро, за което Ръководството няма такава информация и предвиждания.

**Оперативен риск**

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Дружеството, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството.

Целта на Дружеството е да се управлява оперативния риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Дружеството, и цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на висшето ръководство. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Дружеството за управление на оперативния риск в следните области:

* изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки;
* изисквания за равняване и мониторинг на сделките;
* съответствие с регулаторните и други правни изисквания;
* документация за контрол и процедури;
* изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове;
* изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия;
* развитие на аварийни планове;
* обучение и професионално развитие;
* етични и бизнес стандарти;
* намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

**Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2020 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа „действащо предприятие“.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството също потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на Дружеството заизминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Михаил Ковачев**

**Изпълнителен директор**

**„Топлофикация – Разград” АД**

**София,**

**05.02.2021 г.**