

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

СЪДЪРЖАНИЕ

Доклад на независимия одитор

Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

Отчет за финансовото състояние

Отчет за паричните потоци

Отчет за промените в собствения капитал

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА.....	14
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ.....	50
I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ.....	50
II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И ПРИЛОЖЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ	51
ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ НА СТОПАНСКАТА СРЕДА	51
ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ.....	52
ПРИЛОЖЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ	52
База за изготвяне	52
База за изготвяне - Промени в счетоводната политика	57
Промени в резултат на МСФО 16.....	57
Промени в резултат на МСФО 9 – Класификации:	58
Минимална сравнителна информация.....	59
Оповестявания на обезценка в отчетите, публикувани през 2022 г.	59
Бази за оценяване, използвани при изготвянето на финансовите отчети	59
Критични счетоводни преценки	60
Оповестявания за комплекта финансови отчети	60
Допустимо алтернативно третиране	60
Финансов обзор от ръководството	61
ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОД	61
Приходи от договори с клиенти.....	61
Такси за инсталация	63
Такси за обслужване	63
Споразумения с множество елементи	63
РАЗХОДИ	63
Общи и административни разходи.....	63
Разходи за постигане и изпълнение на договор с клиент	63
Разходи за обезценка.....	64
Печалби/(загуби) от продажби на вземания (финансови активи)	64
Плащания по лизингови договори	64
Финансови приходи и разходи	64
ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА	65
ИМОТИ, МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ.....	65
НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	65
Положителна репутация	65
Отделно придобит нематериален актив	66
Вътрешно създаден нематериален актив	66
Амортизация.....	66
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	66
АКТИВИ И ПАСИВИ ПО ДОГОВОРИ С КЛИЕНТИ	67

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна"7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Продажба справо на връщане	67
Гаранции	68
ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ	68
Първоначално признаване и оценяване	68
Последваща оценка на финансови активи	68
Обезценка на финансови активи	69
Отписване на финансови активи	70
Последваща оценка на финансови пасиви	70
Привилегировани акции	71
Отписване на финансови пасиви	71
Лихви, дивиденди, загуби и печалби	71
Компенсирани на финансова актив и финансов пасив	72
Пари и парични еквиваленти	72
РАЗХОДИ ПО ЗАЕМИ	72
ПРАВИТЕЛСТВЕНИ ДАРЕНИЯ	73
СДЕЛКИ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА	73
ПЕНСИОННИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПО СОЦИАЛНОТО И ТРУДОВО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО	74
ДАНЪЦИ ВЪРХУ ДОХОДА И ДДС	75
Данък върху добавената стойност (ДДС)	76
ПРОВИЗИИ	76
КАПИТАЛ	76
Собствени акции	76
ОПРЕДЕЛЯНЕ НА СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ	76
КРИТИЧНИ СЧЕТОВОДНИ ПРЕЦЕНКИ И ПРИБЛИЗИТЕЛНИ ОЦЕНКИ	78
Метод на амортизация и полезен живот на дълготрайните активи	78
Тестове за обезценка на финансови активи	78
Тестове за обезценка на нефинансови активи	79
Нетната реализуема стойност на материалните запаси	79
Приблизителна оценка за отсрочени данъци	79
Провизии	80
Провизии за гаранции	80
Провизии за реструктуриране	80
Условни активи и пасиви	80
Актюерски предположения за дефинирани планове при пенсиониране	81
Плащанията на базата на акции	81
Задължение за извеждане от експлоатация	81
Емисии на парникови газове	82
ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА	82
РЕКЛАСИФИКАЦИИ И ПРЕИЗЧИСЛЕНИЯ	83
СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ МЕЖДУ ТЯХ	83
III. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ .. 83	
1. Индивидуален отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход .. 83	
1.1. Приходи	83
1.1.1. Нетни приходи от продажби	83
Приходи от договори с клиенти	83
1.1.2. Други приходи	84
1.2. Разходи	84
1.2.1. Разходи за използвани суровини, материали и консумативи	84

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

1.2.2. Разходи за външни услуги.....	85
1.2.3. Разходи за амортизации.....	85
1.2.4. Разходи за персонала	85
1.2.5. Разходи за обезценки на нефинансови активи.....	85
1.2.6. Други разходи	86
1.2.7. (Разходи)/приходи за данъци от продължаващи дейности	86
1.2.8. Нетни (загуби)/печалби от обезценка на финансови активи	86
1.2.9. Финансови приходи и финансови разходи.....	87
2. Индивидуален Отчет за финансовото състояние.....	87
Нетекущи активи	87
2.1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	87
2.2. Нематериални активи, различни от репутация	89
Текущи активи.....	89
2.3. Текущи материални запаси	89
2.4. Текущи търговски и други вземания	89
2.5. Текущи данъчни активи	90
2.6. Парични средства.....	90
Собствен капитал.....	90
2.7. Собствен капитал.....	90
2.7.1. Основен капитал	90
2.7.2. Резерви.....	91
2.7.3. Финансов резултат	91
Нетекущи пасиви	91
2.8. Нетекущи задължения към персонала и социалното осигуряване	91
2.9. Пасиви по отсрочени данъци.....	91
Текущи пасиви	92
2.10. Текущи търговски и други задължения	92
2.11. Текущи задължения към персонала и социалното осигуряване.....	92
2.12. Текущи данъчни задължения.....	92
2.13. Други текущи финансови пасиви	92
IV. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ	93
1.Свързани лица и сделки със свързани лица	93
2. Цели и политика за управление на финансовия риск.....	95
Информация за финансовия риск.....	97
Кредитен риск	97
Ликвиден риск.....	97
Лихвен риск	98
Валутен риск	100
Пазарен риск.....	101
3. Управление на капитала	101
4. Събития след края на отчетния период.....	102
5. Възнаграждение за одит	102
6. Принцип-предположение за действащо предприятие – финансово състояние.....	102
V. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ	102

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД
Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, завършваща на 31 декември 2022 г.

Приет с Протокол от 01.03.2023 г. на Съвета на директорите.

НАСТОЯЩИЯТ 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 2022 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"7.

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.

Капиталова структура

През отчетната 2022 г. са настъпили изменения в основния капитал на дружеството спрямо предходния отчетен период.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност BGN
Овергаз Холдинг АД	99,9999%	7 499 999	7 499 999
Овергаз Директ ООД	0,0001%	1	1
Общо	100%	7 500 000	7 500 000

Към 31.12.2022 г. „Топлофикация – Разград“ АД няма дъщерни дружества, както и участия в асоциирани дружества.

Към 31.12.2022 г. собствения капитал на дружеството е в размер на 3 174 хил. лв.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Финансовият резултат на дружеството за 2022 г. след данъци, е печалба в размер на 168 хил. лв. Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в Република България, към 31.12.2022 г., „Топлофикация – Разград“ АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31.12.2022 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 2022 г. средно е 37 човека, от които работниците, заети в основната дейност са 22 души, представляващи 59%, а останалите 41% включват спомагателния и административен персонал – 15 човека персонал.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за отчетната година са в размер на 645 хил. лв., от които 427 хил. лв. на производствения персонал и 218 хил. лв. на административния.

Социални придобивки

Към предоставените социални придобивки можем да отчетем предоставянето на средства за храна, застраховки „Живот“, допълнителна здравна застраховка.

Нетекучи активи

Дружеството разполага с:

- дълготрайни материални активи от следните групи (балансова стойност):
 - Земи – 1 662 хил. лв.;
 - Сгради – 160 хил. лв.;
 - Машини и оборудване – 923 хил. лв.;
 - Съоръжения – 701 хил. лв.;
 - Активи с право на ползване – 0 хил. лв.;
 - Други активи – 2 хил. лв.;
 - Активи в процес на изграждане, невъведени в експлоатация - 241 хил. лв.
- дълготрайни нематериални активи (балансова стойност):
 - софтуер за събиране на вземанията – 63 хил. лв.;

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Производствен процес

Производственият процес на дружеството се характеризира с производство на топлинна и електрическа енергия чрез инсталация за комбинирано производство и производство на топлинна енергия с водогрейни котли.

Приходи

Основният дял от приходите на дружеството са от продажба на топлинна и електрическа енергия в размер на 10 093 хил.лв. (5 804 хил. лв. за 2021 г.), както следва:

- приходи от топлинна енергия – 2 327 хил.лв. (2 118 хил. лв. през 2021 г.);
- приходи от електрическа енергия – 7 766 хил.лв. (3 686 хил. лв. през 2021 г.).

През 2022 г., Дружеството отчита с приблизително 209 хил. лв. по-високи приходи от топлинна енергия и 4 080 хил. лв. от електрическа енергия.

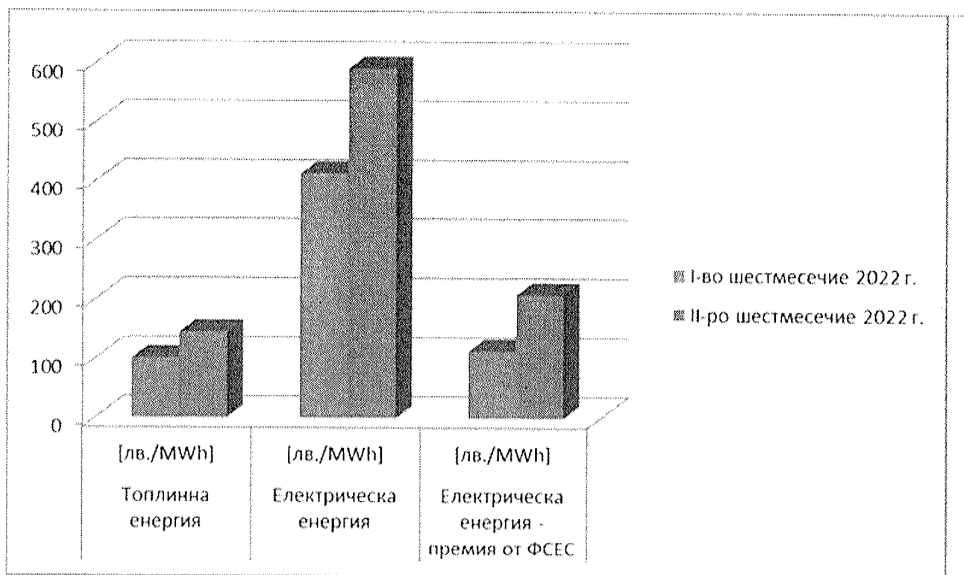
Продажните цени на топлинна и електрическа енергия са регулирани от Комисия за енергийно и водно регулиране. Отчетната година – 2022, в зависимост от регулаторния период, е разделена, както следва:

- ✓ 01.01.2022 – 30.06.2022 г. – част от регулаторен период 2021/2022 г.;
- ✓ 01.07.2022 – 31.12.2022 г. – част от регулаторен период 2022/2023 г.

Цени и премии по продукти

Табл. 1

2022 г.	Мерна единица	I-во шестмесечие 2022 г.	II-ро шестмесечие 2022 г.
Топлинна енергия	[лв./MWh]	100.96	144.85
Електрическа енергия	[лв./MWh]	413.02	591.30
Електрическа енергия - премия от ФСЕС	[лв./MWh]	113.02	208.91



„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Дружеството отчита приходи от услуги в размер на 108 хил. лв. (128 хил. лв. за 2021 г.). Същите представляват основно приходи от такси за дялово разпределение в размер на 71 хил. лв., а останалите представляват приходи от комисионни по договора за дялово разпределение и наеми.

Другите приходи са в размер на 1 946 хил.лв. (128 хил. лв. за 2021 г.), както следва:

- 47 хил. лв. – приходи от неустойки за забавени плащания;
- 30 хил. лв. – други приходи;
- 1 869 хил. лв. - приходи от финансираня /компенсация природен газ по РМС 31 за 2022 г.

Структура на разходите

Разходите за оперативна дейност са в размер на 11 945 хил. лв. (6 832 хил. лв. за 2021 г.). С най-голям относителен дял са разходите за материали 9 303 хил. лв. (4 803 хил. лв. за 2021 г.), от които 9 078 хил. лв., свързани с основната суровина за производство – 9 023 хил. лв. за природен газ. 55 хил. лв. са разходите за акциз върху природния газ, използван за водогрейни котли. Следват от разходите за персонала – възнаграждения и осигуровки – 763 хил. лв. (664 хил. лв. за 2021 г.), разходи за външни услуги – 594 хил. лв. (580 хил. лв. за 2021 г.).

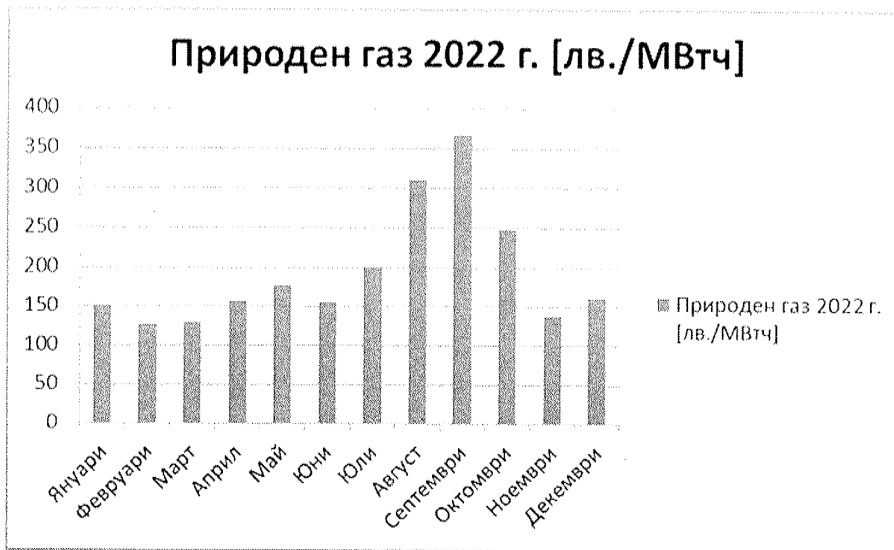
- Разходи за материали – 9 303 хил.лв.;
- Разходи за външни услуги – 594 хил.лв.;
- Разходи за амортизации – 383 хил.лв.;
- Разходи за възнаграждения – 645 хил.лв.;
- Разходи за осигуровки – 118 хил.лв.;
- Разходи за обезценка на нефинансови активи – 81 хил. лв.
- Други разходи – 853 хил. лв. - основна част от които са разходи за фонд „Сигурност на електроенергийната система“, представляващи вноска в размер на 5% от приходите от продажба на електрическа енергия - 386 хил. лв., разходите за неустойки по договори /за забавено плащане/, в размер на 125 хил. лв., разходи по социална програма – 26 хил. лв., неустойки за отрицателен баланс /недостиг/, по договори за изкупуване на електрическа енергия при участие в стандартна балансира група – 51 хил. лв., акциз върху природния газ – 55 хил. лв., отписани несъбираеми вземания – 24 хил. лв., разходи за местни данъци и такси – 17 хил. лв, други данъци – 2 хил. лв., разходи по охрана на труда – 6 хил. лв., разходи свързани с опазване на околната среда – 7 хил. лв., лицензионни и браншови такси – 19 хил. лв., съдебни и нотариални такси – 6 хил. лв. и други.

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

Табл. 2

2022 г.	Мерна единица	Януари	Февруари	Март	Април	Май	Юни
Природен газ	[лв./МВтч]	149.30	125.76	129.61	156.39	175.97	155.17

2022 г.	Мерна единица	Юли	Август	Септември	Октомври	Ноември	Декември
Природен газ	[лв./МВтч]	199.76	311.48	366.80	248.08	137.73	160.81



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

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, Областна дирекция на МВР, Агенция Митници, ТП на НОИ и други, с които дружеството е в добри партньорски взаимоотношения. Двустранното сътрудничество е ползотворно, като предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Основни доставчици

Като основни доставчици през 2022 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 изискванията на Закона за енергетиката, дружеството води отделна счетоводна отчетност, както следва:

- Производство на топлинна енергия;
- Пренос на топлинна енергия;
- Производство на електрическа енергия;
- Общи разходи, свързани с комбинираното производство на двата продукта;
- Разходи, свързани с реализацията на топлинна енергия;
- Административно-управленски разходи;

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	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Краткосрочни вземания, в т.ч.:	2 569	1 702
Текущи търговски и други вземания	2 569	1 702
Парични средства	72	124
Общо финансови активи	2 641	1 826

Финансови пасиви	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Текущи търговски и други задължения	2 526	2 614
Задължения по кредити, в т.ч.:	602	839
- Нетекущи	-	-
- Текущи	602	839
Общо финансови пасиви	3 128	3 453

В приложенията към Годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2022 г. 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

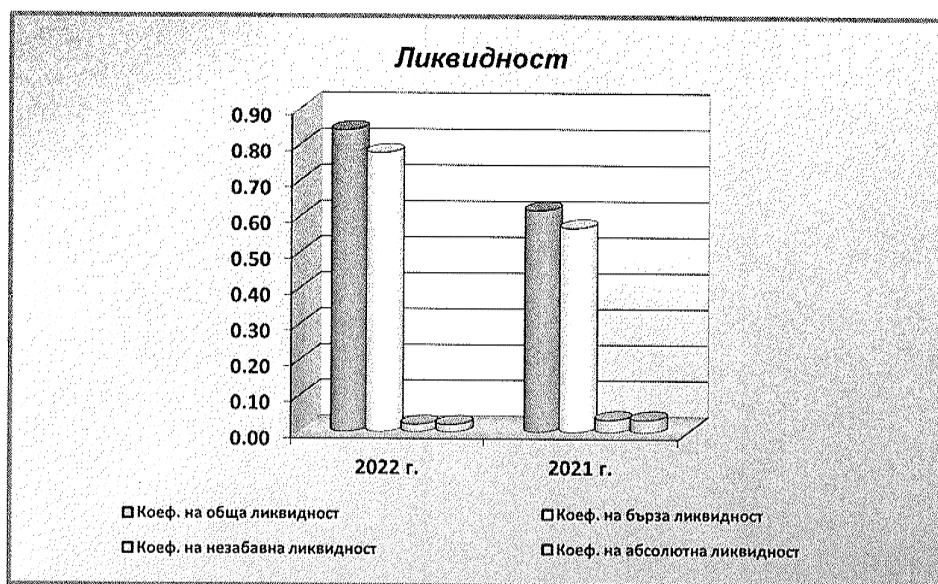
	2022 г.	2021 г.
Коеф. на финансова автономност	0.9247	0.6899
Коеф. на задлъжнялост	1.0815	1.4495

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД
Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.



Табл. 5

	2022 г.	2021 г.
Коеф. на обща ликвидност	0.8404	0.6181
Коеф. на бърза ликвидност	0.7775	0.5690
Коеф. на незабавна ликвидност	0.0212	0.0346
Коеф. на абсолютна ликвидност	0.0212	0.0346



„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД
Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

- Ефективност

Табл. 6

	2022 г.	2021 г.
Ефективност на разходите	1.0162	0.8768
Ефективност на приходите	0.9841	1.1405

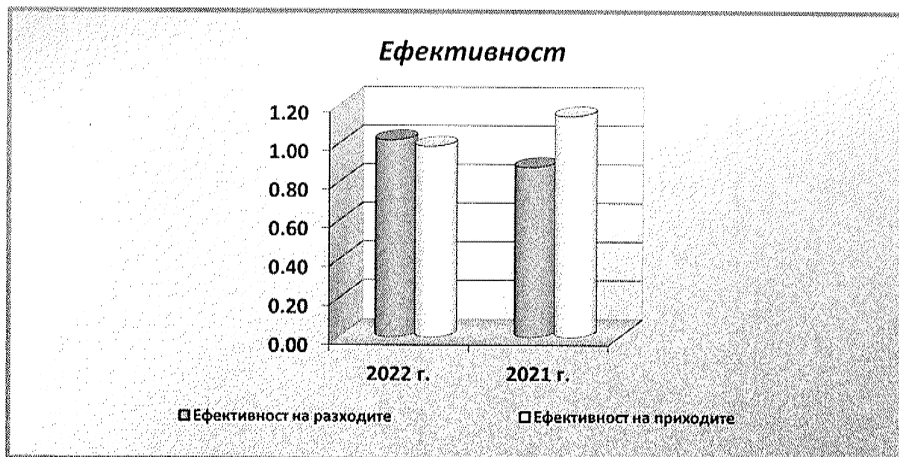
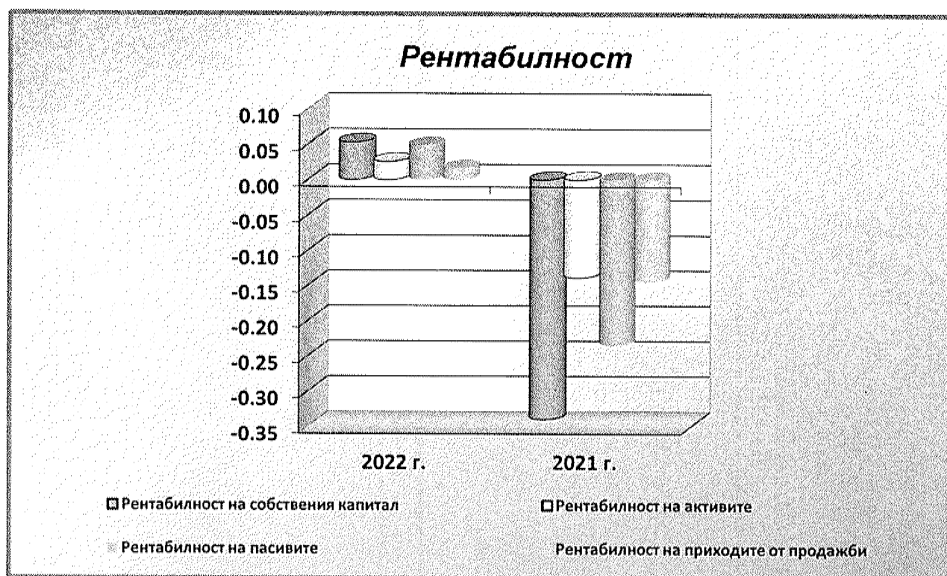


Табл. 7

	2022 г.	2021 г.
Рентабилност на собствения капитал	0.0529	(0.3391)
Рентабилност на активите	0.0254	(0.1384)
Рентабилност на пасивите	0.0489	(0.2339)
Рентабилност на приходите от продажби	0.0165	(0.1439)



„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Фактори, оказали въздействие върху финансовото състояние на дружеството и основни параметри в дейността през 2022 г.

Към 31.12.2022 г. дружеството има натрупани 7,3 млн. лв. загуби от дейността. Основната причина за лошия финансов резултат е, че регулираните от КЕВР цени, в продължение на години са значително по-ниски от претендираните и доказвани от „Топлофикация-Разград“ АД, чрез методите им на ценообразуване. Това принуждава дружеството да работи на загуба.

Към момента Дружеството води следните дела с КЕВР както следва:

- Дело № 829/2022 г. по описа на АС - гр. София - 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. в частта за обезщетяване на разликата в цената на топлинна енергия; правно основание: чл. 1, ал. 1 и чл. 4 от Закона за отговорността на държавата и общините за вреди. очакван резултат в полза на дружеството 100 %; подадена е искова молба за претендиране на обезщетяване на причинените вреди от разликата в цената на топлинната енергия по отмененото Решение № Ц-18 от 01.07.2017 г. и новото Решение № Ц-7 от 14.01.2021 г. Делото е обявено за решаване в срок до 03.04.2023 г.

-Дело АД № 5029/2022 г. по описа на ВАС 31.03.2020 г. съгласно указанията на ВАС след отмяна на Решение № Ц-18 от 01.07.2019 г. за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2019 г. – 30.06.2020 г.; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението на КЕВР. Очакван резултат в полза на дружеството 100 %; В резултат на Решение № 12233 от 30.11.2021 г. на ВАС, с което остави в сила Решение № 3272/26.06.2020 г. и Определение № 6358/26.08.2020 г. на АССГ КЕВР постанови ново коригиращо Решение № Ц - 11 от 16.03.2022 г. съгласно указанията на съда, което обхваща ценови период 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. Новото решение отново не отговаря на законовите изисквания и на изричните указания на съда във връзка с ценообразуването за периода. Делото е на етап разглеждане в открито съдебно заседание, като следващото е отложено за 06.04.2023 г. от 10:30 ч.

-Дело АД № 7416/2022 г. по описа на АССГ срещу Решение № Ц-18 от 01.07.2022 г. на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2022 г. – 30.06.2023 г. Делото е на етап разглеждане в открито съдебно заседание, като следващото е отложено за 28.03.2023 г.

-Дело АД № 8161/2021 г. по описа на АССГ срещу Решение № Ц-26 от 01.07.2021 г. на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2021 г. – 30.06.2022 г.; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението на КЕВР. Решението на АССГ не е в наша полза. Поради това, в срок беше входирана касационна жалба пред ВАС (на 15.11.2022 г.). Очакваме образуване на админ. производство от ВАС.

През 2022 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 към доставчиците.

- 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 аварии на участъци от топлопреносната мрежа. Всичко това поставя под риск възможността за изпълнение на лицензионните задължения на дружеството.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна"7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

- липса на конкретна и постоянна държавна политика в сектора - непрекъсната промяна в основните нормативни документи.

С приетите в Закона за държавния бюджет промени в Закона за ДДС, в сила от 09.07.2022 г. - параграф 15д, ал.2, т.1 от ПЗР на ЗДДС "Топлофикация - Разград" АД прилага намалена данъчна ставка на данъка от 9 на сто за централно отопление, което се прилага към всички получатели на централно отопление по доставки с място на изпълнение на територията на страната при внос или при вътреобщностно придобиване. Намалената ставка засяга единствено размера на прилаганата ставка на данъка, което не води до промяна на съществуващите в ЗДДС изисквания за определяне на данъчната основа на доставката, включително в случаите на съпътстваща доставка. Като същата ще се прилага в срок до 30.06.2023г. включително.

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, както и набиране на персонал със съдействието на Агенция по заетостта. Отчита се тенденция, свързана с намаляване на квалифицираната работна сила.

Очаквани инвестиции

Към датата на изготвяне на Финансовия отчет Дружеството не планира да реализира инвестиции за 2023 г.

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 31.12.2022 г., дружеството запазва и допълнително детайлизира обособените от предходния период групи вземания и прилага метод за определяне на обезценка на база наличната 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.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

През 2023 г. са получено компенсирани от Фонд „СЕС“ за продадена електрическа енергия през м. декември 2022 г. на стойност 436 412,99 лв.

Информация по чл. 187 от Търговския закон

През 2022 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

Няма получени възнаграждения през 2022 г. от членовете на Съвета на Директорите.

През 2022 г. са настъпили промени в броя притежавани акции от капитала на дружеството.

С Протокол от Годишно общо събрание на акционерите от 01.09.2022 г. са записани нови акции от акционера „Овергаз Холдинг“ АД, представляващи 500 000 (петстотин хиляди) броя обикновени налични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 (един) лев всяка. С тях е увеличен капиталът на „Топлофикация – Разград“ АД от 7 000 000 (седем милиона) лева на 7 500 000 (седем милиона и петстотин хиляди) лева.

През изминалата 2022 г. членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица, не са сключвали договори с Дружеството по смисъла на **чл. 240 б от Търговския закон**, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

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 31.12.2022 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.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

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;
- **„Оу Джи Секюрити“ АД**, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец“, ул. „Филип Кутев“ №1, с ЕИК 200535777;
- **„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.
- **„Овергаз Академия“ ЕАД**, със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол, ул. „Цар Симеон“ № 14А, с ЕИК 206945690.

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

- **„Адвенчър“ 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;
- **„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 управление: гр. Ямбол, ул. „Цар Симеон“ № 14А, с ЕИК 128566083;
- **„Овергаз Метрология“ АД** със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец“, ул. „Филип Кутев“ №1, с ЕИК 123068933;
- **„Газтек БГ“ АД**, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Лозенец“, ул. „Филип Кутев“ №1, с ЕИК 831923404;

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. Не участва в управлението на други търговски дружества като управител, изпълнителен директор, прокурист, или член на съвет.

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.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

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“ № 7, 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 от ЗППЦК и Приложение № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

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 на гр. Разград, за която дружеството има издадени лицензии.

Приходите от продажби и съответния им дял са предоставени в табл. 8, както следва:

Табл. 8

Вид приход	Количество (МВтч)	Приходи (хил. лв.)	%
Продажби на ел. енергия, в т.ч.:		7 766	76%
- На борсов пазар	13 753	5 429	
- На балансиращ пазар	333	140	
- Компенсация от фонд „СЕС“		2 197	
Продажби на топл. енергия	20 815	2 327	23%
Продажба на услуги	-	108	1%
ОБЩО приходи от продажби:	-	10 201	100,00

Посоченото количество електрическа енергия, е на база издадени сертификати за произход на електрическа енергия, произведена по комбиниран начин.

Отчетените приходи включват приходи от електрическа енергия на борсов и балансиращ

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна"7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

пазар и премия, изплатена от Фонд "Сигурност на електроенергийната система". Основна част от отчетените приходи от продажба на услуги е формирана от такси за дялово разпределение в размер на 71 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.

„Топлофикация – Разград“ АД има сключен договор за продажба на електрическа енергия, съгласно чл.100(6) от ЗЕ – продажба на електрическа енергия чрез координатор на балансираща група. Договорът е сключен с „Енерго-ПРО Енергийни услуги“ ЕАД, като приходите от продажба на електрическа енергия се реализират изцяло по този договор. Делът на продажба на електрическа енергия в общите приходи от продажби е 76 %.

Основни доставчици, от които дружеството се снабдява с материали за производство през 2022 г., са:

- „Овергаз Мрежи“ АД – природен газ;
- „Филтър“ ООД – материали за текущо поддържане на инсталация за комбинирано производство;
- „Хигиенно - медицинска индустрия“ ЕООД – химикали и реагенти;
- „Мултиком“ ООД - химикали и реагенти;
- „Енерго-ПРО Енергийни услуги“ ЕАД – ел. енергия за производство и пренос;
- „Водоснабдяване Дунав“ ЕООД – вода за производство;
- „СКС България“ ООД – работно облекло и предпазни средства;
- „Ронос“ ООД – канцеларски материали и пособия;
- Други доставчици.

Основни доставчици, свързани с доставките на услуги през 2022 г., са:

- „Методия“ АД – софтуерни продукти, информационно обслужване;
- „Електроразпределение Север“ АД – достъп производител;
- „Бруната“ ООД – дялово разпределение;
- „Демакс Ди Пи Ай“ АД – печатни услуги;
- „Борика“ АД – услуги по фактуриране;
- „МиБМ Експрес“ ООД – куриерски услуги;
- „Български пощи“ ЕАД – пощенски услуги.

От гореизброените доставчици на материали за производство и оказвани услуги, само един от тях, в качеството си на доставчик на природен газ – „Овергаз Мрежи“ АД, надхвърля 10 % като относителен дял от разходите на дружеството. При стойност на оперативните разходи за 2022 г. – 11 945 хил. лв., получените доставки на природен газ от „Овергаз Мрежи“ АД за изминалата година са на стойност 9 078 хил. лв., в т.ч. 55 хил. лв. за акциз.

„Топлофикация – Разград“ АД има свързаност с „Овергаз Мрежи“ АД съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

3. Информация за сключени съществени сделки

Дружеството е сключило допълнително споразумение № 2 към Договор за продажба на електрическа енергия по смисъла на чл. 100, ал. 6 от Закона за енергетиката с "Енерго-ПРО Енергийни услуги" ЕАД, в сила от 01.07.2021 г. до 30.06.2022 г.

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. 9 /хил. лв/

Покупки от свързани лица - разходи		
Свързано лице - доставчик	Вид сделка	2022 г.
"Оу Джи Транс" АД	услуга	100
"Ес Дий Проджект" ЕАД	материал	72
"Овергаз Холдинг" АД	Услуга/неустойки	15
"Оу Джи Секюрити" ЕАД	услуга	10
"Вестител БГ" АД	услуга	8
"Овергаз Академия" ЕАД	услуга	2
"Овергаз Метрология" ЕАД	Услуга	1
Общо		208

Дружеството е сключило следните договори, анекси и споразумения със свързани лица:

- 1. „Овергаз Мрежи“ АД** - свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
 - Договор за покупко-продажба на удостоверения за енергийни спестявания с "Овергаз Мрежи" АД от 29.07.2022 г.;
- 2. „Овергаз Холдинг“ АД** – свързаност съгласно §1, т.13, б. "а" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
 - Договор за комплексно обслужване по трудовоправни отношения и кариерно развитие на човешките ресурси от 01.07.2022г.
- 3. „Оверга Капитал“ АД** – свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа
 - Споразумение за прекратяване към Договор №8/07.07.2020г. за поемане на кредитни ангажменти – издаване на банкова гаранция на стойност 4 804 лв. в полза на „Енерго – ПРО Енергийни услуги“ ЕАД от 28.03.2022г.
 - Споразумение за прекратяване на Договор за заем № ТР-ОГК-2/28.06.2021 г
 - Договор за заем № ТР-ОГК-3/02.06.2022 г. в размер на 300 хил. лв.
 - Рамков договор за централизирано управление на свободните парични средства - Кеш пулинг от 07.06.2022г.
- 4. „Ес Дий Проджект“ ЕАД** - свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
 - Договор за продажба на електрическа енергия по смисъла на чл. 100, ал. 6 от Закона за енергетиката с "Енерго-ПРО Енергийни услуги" ЕАД, в сила от 01.07.2021 г. до 30.06.2022 г.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

- Комисионен договор за закупуване на стоки и материали, необходими за производствената и инвестиционна дейност на предприятието, да подготви и сключи договор за стоки и материали, необходими за производствената и инвестиционна дейност на предприятието от 18.04.2022г.
 - Договор за услуга – материално техническо снабдяване (МТС) от 19.05.2022г.
 - Договор за комплексно обслужване във връзка с провеждане на процедури за избор на изпълнители на строителство и услуги и доставчици на стоки от 19.05.2022г.
- 5. „Овергаз Инк“ АД** - свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- 6. „Овергаз Инженеринг“ АД** - свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- Анекс № ТплРз - 2201 към Договор Общи условия № ОУ-ТплРз-2019 от 23.08.2019 г. за направа на аварийен ремонт на участък от топлопроводната мрежа на "Топлофикация - Разград" АД от 25.07.2022г.
 - Анекс № ТплРз - 2203 от 03.10.2022 г. за подмяна на участък от топлопреносната мрежа на ул. "Грънчарска" от 03.10.2022г.
 - Анекс № ТплРз - 2202 от 28.09.2022 г. за направа ремонт на участък от топлопроводната мрежа на ул. "Априлско въстание" от 29.09.2022г.
 - Анекс № ТплРз - 2204 към Договор Общи условия № ОУ-ТплРз-2019 от 23.08.2019 г. за направа на ТПМ на ул. "Добруджа"
- 7. „Оу Джи Транс“ АД** - свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- 8. „Оу Джи Секюрити“ АД** - свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа
- Договор за осъществяване на невъоръжена физическа охрана, пропускателен режим и контрол на следния имот намиращ се в гр. Разград, ул. „Трапезица“ 8, от 27.04.2022г.
- 9. „Ди Ди Мениджмънт“ АД** – свързаност съгласно §1, т.13, б. "а" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- Договор за внедряване на версия Defaultна система за управление на газово дружество (Billing) от 17.11.2022 г.
- 10. „Овергаз Академия“ ЕАД** – свързаност съгласно §1, т.13, б. "б" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- Договор за услуга № ТР-ДГ-81/24.08.2022 г. – организиране на обучение за атестиране на експлоатационен персонал по поддръжка и обслужване на съоръжения, инсталации и котли на природен газ.

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 2022 г. Дружеството не е сключвало такива сделки.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване на 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 2022 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 неговата група, предприятия по смисъла на Закона за счетоводството 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 2022 г. „Топлофикация – Разград“ АД не е сключвало договори за банкови заеми.

Дружеството е сключило договор за заем с „Овергаз Капитал“ АД - свързаност съгласно §1, т.13, б. "а" от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа, както следва:

- Споразумение за прекратяване на Договор за заем № ТР-ОГК-2/28.06.2021 г
- Договор за заем № ТР-ОГК-3/02.06.2022 г. в размер на 300 хил. лв.

През отчетната 2022 г. „Овергаз Холдинг“ АД и „Овергаз Директ“ ЕООД не са сключвали договори за заем.

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 условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати

През отчетната 2022 г. „Овергаз Холдинг“ АД и „Овергаз Директ“ ЕООД не са сключвали договори за заем.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

През 2022 г. не е извършвана нова емисия на ценни книжа.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

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 печалба на дружеството в размер на 168 хил. лв., реализирана основно поради цена на ел. енергия на свободен пазар, независимо от високата покупна цена на природен газ, различна от одобрената от Комисията за енергийно и водно регулиране средна прогнозна цена на природен газ за ценовия период.

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;
- непризнаване на част от разходите, нормативно определени по енергийното законодателство в продажните цени, регулирани от Комисията за енергийно и водно регулиране, чрез 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, съсредоточени в рехабилитация и подмяна на наличните активи в топлоизточника и топлопреноса. През 2022 г. дружеството отчита инвестиции в размер на 303 хил лв., както следва:

- 19 хил. лв. – автоматични йоннообменни филтри
- 20 хил. лв. – реконструкция на Камера 33;
- 153 хил. лв. – когонератор подобрене
- 81 хил лв. – ремонт на ТПМ
- 3 хил. лв. – Ротационен разходомер
- 27 хил. - други

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 2022 г. не са настъпили промени в управителните и надзорни органи на дружеството.

През отчетния период 2022 г. не са настъпили промени в Съвета на директорите на „Овергаз Холдинг“ АД.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

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 рисковете.

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

Няма настъпила промяна през отчетната 2022 г.

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 на „Топлофикация – Разград“ АД не са получавали възнаграждения, под каквато и да е форма.

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 притежаванията 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

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна"7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

поотделно.

Справка за съдебни дела, по които "Топлофикация - Разград" АД е страна към 31.12.2022 г.

ищец	ответник	Период		Съд. Претенция			номер на делото	статус на делото/етап на развитие
		От	До	Гл-ца	Лихв и	цена на иска	ГД/ЧГД	спечелено/загубено %
"Топлофикация-Разград" АД	Дж. С. Х.	30.11.2020	23.7.2021	1163,13	88,13	1251,3	ЧГД № 797/2021 г.	Подадена искова молба на 02.09.2022; очакван резултат в полза на дружеството: 100%
"Топлофикация-Разград" АД	Ив. Ил. Ив.	30.11.2020	23.7.2021	307,78	8,47	316,25	ГД № 890/2022	На етап разглеждане на ГД, внесен депозит за особен предствител; очакван резултат в полза на дружеството: 100%
"Топлофикация-Разград" АД	Д. М. Ст.	30.11.2020	12.7.2021	161,73	19,03	180,76	ГД № 1673/2022 г.	На етап разглеждане на ГД, насрочено заседание за 30.03.2023; очакван резултат в полза на дружеството: 100%
"Топлофикация-Разград" АД	А. К Н.	30.11.2020	23.7.2021	47,92	0,99	48,91	ГД № 1702/2022	На етап разглеждане на ГД; очакван резултат в полза на дружеството: 100%
"Топлофикация-Разград" АД	А. К Н.	30.11.2020	23.7.2021	9,45	0,19	9,64	ГД № 1703/2022	Подадена частна жалба срещу определение на първостепенния съд за прекратяване на производството. Очакван резултат в полза на дружеството: 100%
"Топлофикация-Разград" АД	А. К Н.	30.4.2020	12.7.2021	31,76	0,65	32,41	ГД № 1701/2022	Подадена частна жалба срещу определение на първостепенния съд за прекратяване на производство. Очакван резултат в полза на дружеството: 100%
"Топлофикация-Разград" АД	Ив. Ел. Н.	31.10.2016	10.7.2018	355,73		355,73	ЧГД 2284/2018	Делото е препратено на СРС по компетентност. Към момента няма информация.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

"Топлофикация-Разград" АД	Ог. П. Об.	31.10.2016	30.7.2018	537,38		537,38	ГД 1425/2020 РС-Ботевград	Върнато в СРС м. януари 2023 поради нередовност във връчването. Очаква се докладване на делото и назначаване на особен представител.
Ил. К. Зл.	"Топлофикация-Разград" АД	1.12.2021	30.4.2014	3562,87	701,54	4164,4	ВГД № 41/2023	Делото е на въззивна инстанция - насрочено заседание за 13.03.2023 г. Очакван резултат в полза на дружеството: 50 %

ДЕЛА СРЕЩУ КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

1	"Топлофикация-Разград" АД	Комисия за енергийно и водно регулиране	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. в частта за обезщетяване на разликата в цената на топлинна енергия; правно основание: чл. 1, ал. 1 и чл. 4 от Закона за отговорността на държавата и общините за вреди.	№829/2022 г. по описа на АССГ	очакван резултат в полза на дружеството 100 %; подадена е искова молба за претендиране на обезщетяване на причинените вреди от разликата в цената на топлинната енергия по отмененото Решение № Ц-18 от 01.07.2017 г. и новото Решение № Ц-7 от 14.01.2021 г. Делото е обявено за решаване в срок до 03.04.2023 г.
2	"Топлофикация-Разград" АД	Комисия за енергийно и водно регулиране	срещу Решение № Ц-11 от 16.03.2022 г. на КЕВР за коригиране на утвърдените цени на топлинна и електрическа енергия за ценови период 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. съгласно указанията на ВАС след отмяна на Решение № Ц-18 от 01.07.2019 г. за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2019 г. - 30.06.2020 г.; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението на КЕВР	АД № 5029/2022 г. по описа на ВАС	очакван резултат в полза на дружеството 100 %; В резултат на Решение № 12233 от 30.11.2021 г. на ВАС, с което остави в сила Решение № 3272/26.06.2020 г. и Определение № 6358/26.08.2020 г. на АССГ КЕВР постанови ново коригиращо Решение № Ц - 11 от 16.03.2022 г. съгласно указанията на съда, което обхваща ценови период 01.07.2019 г. - 31.03.2020 г. Новото решение отново не отговаря

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна" 7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

					на законовите изисквания и на изричните указания на съда във връзка с ценообразуването за периода. Делото е на етап разглеждане в открито съдебно заседание, като следващото е отложено за 06.04.2023 г. от 10:30 ч.
3	"Топлофикация-Разград" АД	Комисия за енергийно и водно регулиране	срещу Решение № Ц-26 от 01.07.2021 г. на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2021 г. – 30.06.2022 г.; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението на КЕВР	АД № 8161/2021 г. по описа на АССГ	Решението на АССГ не е в наша полза. Поради това, в срок беше входирана касационна жалба пред ВАС (на 15.11.2022 г.). Очакваме образуване на админ. производство от ВАС.
4	"Топлофикация-Разград" АД	Комисия за енергийно и водно регулиране	срещу Решение № Ц-18 от 01.07.2022 г. на КЕВР за утвърждаване на цени на топлинна и електрическа енергия за регулаторния период 01.07.2022 г. – 30.06.2023 г.; правно основание: чл. 145 и сл. от АПК, във в-ка с чл.13, ал. 9 от ЗЕ - относно законосъобразността на решението на КЕВР	АД № 7416/2022 г. по описа на АССГ	Делото е на етап разглеждане в открито съдебно заседание, като следващото е отложено за 28.03.2023 г.

Висящи изпълнителни дела при други ЧАСТНИ СЪДЕБНИ ИЗПЪЛНИТЕЛИ

Изп.дело №	Изп. титули	Дължима сума главници	Дължима сума такси	Период	Наложени обезпечителни мерки
ЧСИ Людмил Станев ИД № 20188950402373	Изпълнителен лист РС Варна ГД № 10127/2015 Изпълнителен лист РРС ГД № 16259/2017	3615,87	305,9	01.12.2011 г. – 30.04.2014 г. 31.10.2014 г. – 30.11.2014 г. ИЛ за разноски	В процес на обжалване от страна на Илия Златев на получено разпределение по делото. Молба за налагане на запор на БС и на МПС, опис и възбрана на 03.11.2022 г. Уведомление за такси за извършване на справки на 04.11.2022 г.
ЧСИ Иво Кралев 126/2021 г.	Заповед за изпълнение № 829/2019 г. по ЧГД № 1557/2019 г. по описа на РС-Карлово	643,75	68,5	30.11.2018 г. - 16.07.2019 г.	Покана за доброволно изпълнение 23.03.2021 г. Запор на банкова сметка през 2021 г.
ЧСИ Константин Павлов ИД № 20228240402458	Изпълнителен лист РРС ГД № 424/2013	430,53	112,01	28.02.2010 – 25.06.2012 г.	Получена фактура от 18.11.2022 г. от чси за връчване на книга, призовки, покана
ЧСИ Маргарита Любомирова	Изпълнителен лист РРС	442,5	208,68	30.11.2015 г. - 08.04.2016	Образувано е. Молба за способ от 15.02.2023 г.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна"7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Димитрова, район на действие - ОС- Стара Загора ИД № 20238650400159	ГД № 644/2017 г.			г.	
ЧСИ Ангел Стоянов Петров, район на действие - Софийски градски съд ИД № 20238490400074	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД-СОФИЯ ГД №54400/2017	1 052,39 лв.	242,36 лв.	31.12.2010- 31.12.2014	Извършване на справки, изпращане на книжа, налагане на заповест - 01.02.2023 г.
		6185,04	937,45		

Висящи изпълнителни дела при ЧСИ Г. Стоянов

Изп.дело №	Изп. титули	Дължима сума главници	Дължима сума такси	Период
20219120400906 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 874/2021 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2256/2021	2 355,59 лв.	266,99 лв.	29.02.2020 – 24.08.2020; 30.11.2020- 12.07.2021
20219120400731 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 519/2021 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2254/2021	2 200,39 лв.	283,62 лв.	30.11.2019 – 24.08.2020; 2020 - 2021 г.
20219120400192 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ГД № 2128/2018	1 305,54 лв.	329,50 лв.	31.01.2018 – 10.07.2018
20219120400191 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ГД № 2791/2017 Изпълнителен лист РРС ГД № 2795/2017	2 249,10 лв.	301,89 лв.	31.12.2010 – 30.04.2013 – ул. Симеон 5 31.01.2011 – 30.04.2013 – ул. Левски 6
20219120400187 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ГД № 1825/2017 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 1141/2012	2 369,16 лв.	186 лв.	01.12.2009 – 25.06.2012 30.11.2012 – 08.08.2013
20219120400153 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 211/2014	2 312,48 лв.	198,80 лв.	30.11.2011 – 08.08.2013
20209120400275 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 164/2017 Изпълнителен лист РРС ГД № 1590/2017	4 219,32 лв.	306,17 лв.	27.01.2014 – 07.07.2016 ИЛ за разноси
20199120401313 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2322/2018 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 582/2021 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 948/2022	922,37 лв.	275,49 лв.	30.11.2013 – 18.06.2016 31.12.2019 – 10.08.2020 2020 – 2021
20199120401242 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 1799/2018 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 649/2021 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2317/2021	3 103,24 лв.	122,18 лв.	30.11.2018 – 19.06.2019 30.11.2019 – 10.08.2020; 2020- 2021 г.
20199120401068 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1926/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1947/2019 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД	1 283,87 лв.	877,21 лв.	ИЛ за 2020-2021; молба за присъединяване от 05.10.2022 периоди: 30.11.2016 г. - 25.06.2018 г.; 30.11.2018 г. -

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	№759/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД № 2437/2021			03.07.2019 г.; 30.11.2019 - 24.08.2020 г.; 2020 - 2021 г.;
20199120400828 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №723/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №738/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД №738/2021	498,03 лв.	240.59 лв.	30.11.2017- 25.06.2018 30.11.2018- 03.07.2019 30.11.2019- 24.08.2020
20199120400007 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1946/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №534/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД №2322/2021	1 884,57 лв.	109 лв.	30.11.2016 г. - 10.07.2018 г.; 28.02.2019 г. - 24.08.2020; ИЛ от 2020-2021;
20199120400006 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2422/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2152/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №536/2021	2 860,06 лв.	121,28 лв.	28.02.2017- 17.07.2018 30.11.2018- 02.08.2019; 30.11.2019 - 24.08.2020
20189120401387 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1928/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №756/2021Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №216/2020 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2008/2019 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД № 2246/2019	4 041,44 лв.	311,47 лв.	31.01.2017- 25.06.2018; 30.11.2018 - 03.07.2019 и ИЛ за разноски 30.11.2019- 10.08.2020
20189120401097 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД СОФИЯГД №54400/2017	1 052,39 лв.	242,36 лв.	31.12.2010- 31.12.2014
20189120401089 (ВИСЯЩО)	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	3 996,10 лв.	33,40 лв.	2012 - 2014 г.; 31.12.2014- 13.07.2016 31.10.2016- 04.08.2017 30.11.2017- 28.06.2018 31.12.2018- 03.07.2019
20189120400755 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1701/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2874/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД	1200,45	592,12	28.02.2010- 05.07.2011 31.10.2015- 30.06.2017 30.11.2009- 31.01.2010

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	№1700/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №294/2021Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1006/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД № 957/2022			
20189120400521 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1814/2017	7 793,50 лв.	504,77 лв.	31.12.2010-20.07.2015
20189120400520 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1726/2017	1 036,43	428,17 лв.	31.12.2008-04.07.2014
20189120400444 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1071/2017	350,87 лв.	0	30.07.2008-06.07.2009
20189120400400 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТЧГД №255/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТЧГД №571/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТЧГД №721/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТЧГД №778/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТГД №96/2020 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД КУБРАТ ЧГД № 707/2021	2 898,39	827,65 лв.	31.01.2015-17.07.2016; 31.10.2016 - 28.06.2018 и ИЛ за разноси; 30.11.2018 - 03.07.2019 и ИЛ за разноси
20189120400195 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2277/2011	1 664 лв.	157,90 лв.	01.07.2011-08.11.2011
20179120401327 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №726/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №19/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1056/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД РАЗГРАДГД №686/2019РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1222/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №214/2020Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2147/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №494/2021Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1007/2021	4 020,83 лв.	777,94 лв	08.08.2013-28.06.2016 31.10.2016-14.07.2017 ИЛ за разноси към период 2016-2017; 30.11.2018г.-22.07.2019 ИЛ за разноси към период 2018-2019; 2019 - 2020 г. 30.11.2017 г. - 04.07.2018 г.
20179120401221 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ИСПЕРИХЧГД №281/2017Изпълнителен	1 433,31 лв.	153,24 лв.	31.01.2015 - 13.07.2016; 30.10.2016-30.06.2017 и ИЛ за

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2649/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №330/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ИСПЕРИХЧГД №884/2018			разноски; 30.11.2017- 28.06.2018 (за този период в съдебното Решение не ни е присъдена законна лихва) Изпълнителен лист за разноски за период 2017-2018;
20179120401082 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1018/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1646/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №437/2013	1869,01	597,1	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
20179120401012 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1851/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2288/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №297/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД № 955/2022	980,40	157,63	02.03.2008- 02.03.2017; 30.11.2018- 08.07.2019; 31.01.2020 - 02.09.2020; 2020 - 2021 г.
20179120401010 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1345/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2285/2019	839,67	910,4	31.01.2014- 08.09.2016; 31.12.2018 - 09.09.2019
20179120400901 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №388/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1188/2015	988,17	46,60	01.11.2012- 09.07.2014 ИЛ за разноски към периода
20179120400899 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1023/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №292/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №725/2019	679,68	403,82	28.02.2015- 13.07.2016 30.11.2016- 14.07.2017 ИЛ за разноски към период 2016-2017
20179120400790 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №843/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1595/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №24/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2497/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2015/2019Изпълнителен	3589,67	966,13	31.10.2009-14.07- 2010 31.10.2010;31.10.201 5-13.06.2016 31.10.2016- 30.06.2017 31.12.2017- 04.07.2018; 31.12.2018 - 26.06.2019 и ИЛ за разноски; 30.11.2019 - 24.09.2020

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №218/2020Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №773/2021			
20179120400789 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД ВАРНАЧГД №6597/2016	1484,45	312,58	31.01.2008-01.09.2013
20179120400746 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №644/2017	442,50	120,50	30.11.2015-09.06.2016
20179120400488 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №194/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №682/2017	0,00	29,00	31.01.2015-20.07.2015
20179120400441 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №190/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №86/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №86/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №603/2020Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2150/2019	287,48 лв,	999 лв.	31.01.2014- 20.07.2016 31.10.2016- 18.06.2018 ИЛ за разноски към период към 2016-2018 30.11.2018- 26.06.2019 ИЛ за разноски за периода 2018-2019
20179120400438 (ВИСЯЩО)	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 №147/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2211/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1898/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1240/2021Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №580/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД №950/2022	1 569,78 лв.	2 509.70 лв,	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 30.11.2017- 02.08.2019 Изпълнителен лист за разноски към период 2017-2019; ИЛ за период 2020/2021
20179120400418 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2108/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2276/2018	9 299,13 лв.	141,47 лв.	31.01.2008-07.07.2016 30.11.2016-31.01.2017
20179120400336 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №465/2012Изпълнителен	931,16 лв.	850,71 лв.	01.11.2009-05.07.2011 18.10.2011-16.07.2012 01.11.2012-30.04.2014

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	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			31.10.2014-28.06.2016 31.10.2016-14.07.2017 30.11.2017-10.07.2018
20179120400317 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2209/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №239/2015	3 978,69 лв.	991.99 лв	30.11.2011-29.02.2012 12.02.2012-30.04.2014 30.10.2014-13.07.2016
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 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД № 65/2021	1 806,78 лв.	102,45 лв.	30.11.2013- 23.06.2016 31.10.2016 - 17.07.2018 30.11.2018 г- 02.08.2019 ; 2019- 2020; 2020-2021
20179120400309 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1963/2016	250,40 лв.	234,05 лв.	31.01.2008-27.06.2011
20179120400303 (ВИСЯЩО)	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 РАЗГРАД№1985/2018 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2239/2019 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД № 749/2021	3 472,92 лв.	1 438 лв.	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; 2019- 2020;2020-2021
20179120400302 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №728/2016РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2333/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №851/2017Изпълнителен	16 271,73 лв.	3 062,67 лв.	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-

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	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 №1944/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №518/2021			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 30.11.2019- 24.08.2020
20179120400301 (ВИСЯЩО)	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 №1951/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №344/2021Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1009/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД №2248/2021	11 036.04 лв	234,88 лв.	31.01.2008- 27.07.2009; 01.11.2009- 02.08.2011; 31.10.2011 г. - 30.04.2013 г.; 31.12.2013- 23.06.2016 31.10.2016- 30.06.2017 30.11.2017- 30.07.2018 30.11.2018- 03.07.2019 ; 2019 - 2020 г.; 2020-2021
20179120400300 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2416/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №305/2015	3 882,73 лв.	24 лв.	01.11.2013-04.07.2014 31.10.2014-30.11.2016
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	7 732,75 лв.	561,06 лв.	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 -

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2998/2017Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №466/2012Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №241/2015Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1976/2018			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
20179120400294 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1200/2016	6 198,93 лв.	434,04 лв.	31.10.2011 - 08.08.2013
20179120400292 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №2162/2016	1 131 лв.	240,93 лв.	31.12.2010 - 16.07.2012 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	6 160,15 лв.	191,01 лв.	31.12.2010 - 25.06.2012; 30.11.2012 - 08.08.2013; 31.01.2008 - 28.06.2010
20169120402246 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1341/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №831/2013	3 034,71 лв.	271,21 лв	01.11.2010 - 02.08.2011; 30.11.2012 - 20.07.2015
20169120402241 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №848/2016	0 лв.	9,90 лв.	31.12.2012 г. - 02.07.2015 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	1606,88	1854,37	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; 2018 - 2019; 2019 - 2020 г.; 2020 - 2021 г.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	№2278/2018Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №219/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №217/2020Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №217/2020РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2283/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №295/2021Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1008/2021 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАД ЧГД № 956/2022			
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	2527,96	845,77	31.12.2010 - 31.01.2012; 30.11.2012 - 18.08.2014 и ИЛ за разноси
20169120402232 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1154/2016	466,37	217,83	30.11.2009 - 31.03.2012
20169120402230 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №1375/2016	2029,43	382,55	30.11.2010 - 12.08.2015
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 №25/2018 Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №1055/2018	2009,16	614,6	31.01.2008 - 28.08.2015; 31.10.2015 - 13.07.2016; 31.10.2016 - 30.06.2017; и ИЛ за разноси
20169120402075 (ВИСЯЩО) Няма отговорник Няма представител Няма местополож.	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДЧГД №900/2016Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №2117/2019	1179,4	132,3	30.11.2012 - 02.07.2015; 30.11.2017 - 03.07.2019
20169120402072 (ВИСЯЩО) Няма	Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №200/2016	2369,56	195,67	30.11.2012 - 31.03.2013

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

отговорник Няма представител Няма местополож.				
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 №2153/2019Изпълнителен лист РАЙОНЕН СЪД РАЗГРАДГД №215/2020	12059,02	1595,38	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
20169120402026 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ГД № 941/2016 Изпълнителен лист РРС ГД № 1842/2014 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2252/2016 Изпълнителен лист РРС ГД № 2974/2017 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 1929/2018 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2218/2019 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 341/2021	8955,22	865,72	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 30.11.2019- 24.08.2020 ; 2020-2021
20169120402025 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД №1052/2016	273,68	0	31.01.2008 - 07.04.2009; 30.11.2011 - 16.07.2012
20169120400154 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 152/2016 присъединено с У-е от ЧСИ № 912 Г. СТОЯНОВ към ИД № 20179120400245			31.01.2008 – 28.06.2010 31.12.2010 – 25.06.2012 30.11.2012 – 08.08.2013
20229120401291 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ГД № 308/2022 Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2426/2021	336,66 лв.	680,60	31.12.2020 – 30.04.2021
20229120401290 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2247/2021	580,15 лв.	60,00 лв.	30.11.2020 г. - 23.07.2021 г.
20229120401253 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД №2330/2021	908,59 лв.	60,00 лв.	30.11.2020 г. - 12.07.2021 г.
20229120401053 (ВИСЯЩО)	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 1636/2015 Изпълнителен лист РРС ГД № 110/2018	567,24 лв.	1 234,86 лв.	31.12.2013 г. - 30.04.2015 г.; 31.10.2015 г. - 07.07.2016 г.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 1474/2017			
ИД № 24/2023 г.	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 2071/2019 г.	1 607,14 лв.	173,97 лв.	2018 - 2019 г.
ИД № 257/2022 г.	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 846/2017 г.; Изпълнителен лист РРС ЧГД № 725/2019 г.;	5 835,71 лв.	577,07 лв.	2009 - 2018 г.
ИД № 1447/2022 г.	Изпълнителен лист РРС ГД № 426/2013 г.; Изпълнителен лист РРС ЧГД № 1217/2010 г.; Изпълнителен лист РРС ЧГД № 600/2010 г.; Изпълнителен лист РРС ГД № 852/2016г.;	535,46 лв.	429,04 лв.	31.03.2008 - 22.10.2009; 30.11.2011 - 16.07.2012; 08.08.2013;
ИД № 171/2023 г.	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 947/2022 г.; Изпълнителен лист РРС ГД № 1518/2022 г.	733,89 лв.	60,00 лв.	2020-2021 г.
ИД № 172/2023 г.	Изпълнителен лист РРС ЧГД № 907/2022 г.; Изпълнителен лист РРС ГД № 1572/2022 г.	568,94 лв.	60,00 лв.	2020-2021 г.
		Общо:	180 008,89 лв.	28 736,87 лв.

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

Табл. 14 /хил. лв/

Вид	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Общо дългов капитал, т.ч.:	602	839
Търговски кредити и заеми към свързани лица и стокови кредити	602	839
Намален с: паричните средства и парични еквиваленти	(72)	(124)
Нетен дългов капитал	530	715
Общо собствен капитал	3 174	2 504
Общо капитал	3 749	3 219
Коефициент нетен дълг към общо капитал	0.14	0.22

Табл. 15 /хил. лв/

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

Вид	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Общо привлечен капитал (пасиви), т.ч.:	3 433	3 630
Задължения към банки и финансови институции		
Задължения по финансов лизинг		-
Търговски кредити и заеми към трети лица и стокови кредити	602	839
Задължения към свързани предприятия	2 276	2 466
Всички останали пасиви	555	325
Общо собствен капитал	3 174	2 504
Коефициент на задлъжнялост	1.0816	1.4497

Към 31.12.2022 г. собственият капитал е положителна величина 3 174 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 кредитния 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:

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

- „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, за 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 срочност на привлечения ресурс и гъвкавост, чрез използването на заеми.

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;

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД, 7 200, гр. Разград, ул. "Черна" 7 тел: 084/ 626 -832, факс: 084/662-473
e-mail: toplo_rz@overgas.bg; www.toplo-razgrad.com

„ТОПЛОФИКАЦИЯ РАЗГРАД“ АД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2022г.

- 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 2022 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 за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

Михаил Ковачев

Изпълнителен директор

„Топлофикация – Разград“ АД

София,

01.03.2023 г.