

**О Т Ч Е Т**

**ЗА УПРАВЛЕНИЕТО НА “БРИКЕЛ” ЕАД – ГР.ГЪЛЪБОВО**

“Брикел” ЕАД е дружество с основен предмет на дейност – производство и пласмент на брикети за населението, електрическа и топлинна енергия и енергийно гориво от лигнитни въглища за собствено потребление и продажба на стопански субекти и населението.

На 02.07.2004 година се проведе търг с явно наддаване, който бе спечелен от “Калиста 2004” ЕООД, гр. София – едноличен собственик на 100% от капитала на “Брикел” ЕАД.

Със съдебно решение № 2416/26.07.2004 год. на Старозагорски окръжен съд се упълномощава за прокуриснт Петър Иванов Петров, който представлява и управлява дружеството еднолично.

Със съдебно решение № 2800/20.09.2004 год. на Старозагорски окръжен съд се освобождават членовете на СД на “Брикел” ЕАД, като дружество със 100% държавно участие. Прави се избор на нови членове на СД:

1. Ива Цветанова Цветкова – изп. директор;
2. Николай Вълков Янев – член;
3. Кънчо Янев Филипов – член.

“Брикел” ЕАД се представлява и управлява от изп. директор Ива Цветкова и прокуриснт Петър Петров заедно и поотделно.

**I. Изпълнение на натуралните показатели.**

През 2004 год. “Брикел” ЕАД произведе 1 134 097 х.квтч. електрическа енергия бруто и 929 020 х.квтч. нето. В сравнение с 2003 год. това производство е повече със 17 202 х.квтч. при брутото и с 3 324 х.квтч. при нето електрическа енергия.

Общо през 2004 год. се произведоха 365 268 т. брикети при произведени през 2003 год. 645 053 т., което е с 279 785 т. по-малко.

Силно бе намалено търсенето на брикети през второто шестмесечие. През третото тримесечие са произведени 108 709 т. по-малко и през четвъртото тримесечие 107 006 т. по-малко брикети в сравнение с третото и четвъртото тримесечие на 2003 год.

Отрицателна роля има деблокирането на брикети от Държавния резерв.

За производство на брикети и за отопление в гр. Гълъбово се произведе 817 087 Гкал. топлоенергия през 2004 год. при 1 123 683 Гкал. през 2003 год.

т.е. произведена е по-малко топлоенергия с 306 596 Гкал., поради намаленото производство на брикети.

Увеличен е специфичният разход на условно гориво от 358,68 гр/квтч. през 2003 год. на 384,59 гр/квтч. през 2004 год. Увеличението е 25,91 гр/квтч.

Намален бе разхода на електрическа енергия за собствени нужди. През 2003 год. този разход е 19,60 %, а през 2004 год. 18,08 %, намалението е 1,52 %. То е резултат от намаленото производство на брикети.

## II. Изпълнение на приходите

Приходите на дружеството се формират от двата основни продукта, които се произвеждат: електрическа енергия и брикети. Както беше казано по-горе при изпълнението на натуралните показатели, през 2004 год. има по-малко производство при брикетите с 279 785 т. в сравнение с 2003 год. Поради тази причина и приходите от брикети са с 18 713 х.лв. по-малко в сравнение с 2003 год.

Въпреки по-ниското производство, принос в приходите има цената на един тон брикети. През 2003 год. средната цена е 76,53 лв/т, а през 2004 год. е 85,86 лв/т.

По-голямото производство със 3 324 х.квтч. нето електрическа енергия през 2004 год., доведе до по-високи приходи при този продукт.

Освен това, през 2004 год. средната продажна цена на електрическата енергия е 0,06611 лв/квтч. при цена за 2003 год. 0,06175 лв/квтч., т.е. по-висока с 0,00436 лв/квтч. Реализираните приходи от ел.енергия през 2004 год. са с 4 257 х.лв. повече в сравнение с 2003 год.

Пълните разходи на двата основни продукта са както следва:

- а) за брикети – през 2003 год.– 78,34 лв/тон, през 2004 год.– 87,11 лв/тон;
- б) за електрическа енергия – през 2003 год. – 0,06204 лв/квтч, през 2004 год. – 0,08075 лв/квтч.

Сравнението на средните продажни цени с пълните разходи показва, че през 2004 год. при брикетите последните са по-високи от средната продажна цена с 1,25 лв/т. При електрическата енергия също, пълните разходи са по-високи от средната продажна цена – 0,01464 лв/квтч.

В резултат на по-ниската от пълните разходи средна продажна цена през 2004 год. брикетопроизводството носи намаление на приходите от 457 х.лв. При електрическата енергия негативно отражение върху приходите оказва също по-ниската от пълните разходи средна продажна цена през 2004 год. Тази разлика носи намаление на приходите от 13 601 х.лв.

Себестойността на брикетите, електроенергията и топлоенергията през 2004 год. е, както следва:

- а) за брикетите – 58,33 лв/т;
- б) за електроенергията – 48,81 лв/хквтч;
- в) за топлоенергията – 17,53 лв/Гкал.

Съпоставени тези себестойности със средните продажни цени посочени по-горе показва, че през 2004 год. трите основни продукта са продавани на цени по-високи от себестойността на всеки един от тях.

Разликите са съответно:

- а) брикети – 27,53 лв/т;
- б) електроенергия – 0,0173 лв/квтч;
- в) топлоенергия – 27,66 лв/Гкал.

Спазени са изискванията на чл. 29, ал. 5 от ЗДДС.

Основните приходни пера, които участват във формирането на положителния финансов резултат на дружеството за 2004 год. са:

приходи от продажба на продукция – 92 419 х.лв., разпределени, както следва: приходи от продажба на ел.енергия – 61 417 х.лв., приходи от продажба на брикети – 30 340 х.лв., приходи от продажба на топлоенергия – 368 х.лв. и приходи от продажба на други продукти – 294 х.лв.;

приходи от продажба на услуги – 1 313 х.лв., от които с най-голям относителен дял са приходите от товарене на брикети – 629 х.лв., приходи от транспорт на брикети за Държавен резерв – 360 х.лв. и приходи от хотел – 136 х.лв.; приходи от продажба на КА – 13 722 х.лв.;

други приходи, с най-голям относителен дял са: приходи от наеми – 99 х.лв., приходи от реинтегрирани провизии – 3 519 х.лв., приходи от ползвани отпуски – 220 х.лв.;

Нетните приходи от продажби за 2004 год. в сравнение с 2003 год. са намалени с 2 321 х.лв.

Счетоводната печалба за 2004 год. е 4 085 х.лв., корпоративния данък е 545 х.лв., отсрочените данъци са 584 х.лв. или остава печалба за разпределение в размер на 2 956 х.лв. За 2003 год. положителния финансов резултат на дружеството е в размер на 4 881 х.лв., отчисленията от печалбата за данъци са 1 345 х.лв. и остават 3 536 х.лв. печалба за разпределяне.

През текущата година печалбата е с 580 х.лв. по-малко от предходната.

### III. Изпълнение на разходите

Основен дял в разходите на дружеството имат въглицата – енергийни и брикетирани 41,75 % за 2004 год. и 51,12 % за 2003 год. Съвсем естествено разликите в изпълнение на натуралните показатели за брикетите и електрическата енергия водят и до разлики в разхода на въглища. При ел.енергията през 2004 год. разхода е повече в сравнение с 2003 год. със 2 241 х.лв., а при брикетите през 2004 год. има по-малко разходи с 12 875 х.лв. в сравнение с 2003 год., поради по-малкото количество произведени брикети.

Другите пера в разходната част са:

**Разходи за външни услуги.** Те са 16 276 х.лв. или с 3 668 х.лв. повече от предходната година;

**Разходите за амортизации.** Те са 3 765 х.лв., със 104 х.лв. повече от 2003 година;

**Разходи за заплати.** В резултат на извършени структурни промени на персонала и възнагражденията по трудови договори начислените заплати са 7 867 х.лв., което е с 4 188 х.лв. по-малко от предходната година;

**Други разходи.** Те са в размер на 10 602 х.лв. и основен дял в тях заемат: разходите за обезценка на вземания и разходи за придобиване на ДМА в

размер 8 251 х.лв. (съгласно разпоредбите на НСС 36 “Обезценка на активи”), разходи за данъци – 329 х.лв., разходи за провизии – 343 х.лв., разходи за глоби по просрочени плащания – 1 338 х.лв. Увеличението им в сравнение с предходната година е 5 884 х.лв.

#### IV. Вземания и задължения на дружеството

Общият размер на краткосрочните вземания на дружеството без коректива е 31 002 х.лв. Най-висок относителен дял в тези вземания имат вземанията от продажба на брикети – 44,22 на сто или 13 710 х.лв. и вземанията от продажба на електрическа енергия на НЕК – ЕАД – 20,62 на сто или 6 392 х.лв.

Общият размер на краткосрочните задължения на дружеството е 83 331 х.лв. В тях относителният дял на задълженията към Мини “Марица изток” ЕАД за доставени въглища – 10,77 на сто или 8 976 х.лв.; задълженията към кредитори – цесионери – 25,46 на сто или 21 212 х.лв.;

Разработен е план за погасяване на задълженията на “БРИКЕЛ” ЕАД към Мини “Марица изток” ЕАД /предадени на цесионер КТБанка/ до 31.12.2006 год. В него е предвидено от 14 929 х.лв. към 31.12.2004 г., 7 650 х.лв., през 2005 г. и 7 279 х.лв. през 2006 год.

За погасяване на задълженията в проекта за Бизнес програма на “БРИКЕЛ” ЕАД през 2005 - 2009 год. е предвидено да се сведат до минимум тези задължения чрез оптимизиране на разходите и паричния поток на дружеството.

#### V. Показатели за финансово-счетоводния анализ на дружеството – сравнителен анализ

№		2003 год.	2004 год.	Разлика
1.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,031	0,027	-0,004
2.	Коефициент на ефективност на разходите	1,045	1,038	-0,007
3.	Коефициент на обща ликвидност	0,646	0,699	0,053
4.	Коефициент на задлъжнялост	3,122	3,471	0,349

1. Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби за финансовата 2004 год. е положителна величина, тъй като финансовия резултат е печалба. Този показател дава информация за реалната доходност на дружеството. В сравнение с предходната 2003 година, коефициентът показва намаление с 0,004, което се дължи на занижението на печалбата с 580 х.лв. Печалбата на един лев приходи от продажби се намалява.

2. Ефективността на всеки едни лев разходи намалява с 0,007. Това се дължи на факта, че приходите в сравнение с 2003 год. са намалели с 2 318 х.лв .

3. Коефициентът на обща ликвидност показва намаление с 0,053 пункта, което се дължи на увеличението на краткотрайните активи и краткосрочните задължения. Нормално е показателят за обща ликвидност да е равен или по-голям от единица. За 2004 год. показателят за обща ликвидност е под единица, т.е. дружеството не може да покрива задълженията си с наличните краткотрайни активи.

4. Коефициентът на задлъжнялост е показател за финансовата независимост на предприятието от кредиторите. В сравнение с предходния период показателят е по-висок с 0,349 пункта, което се дължи на увеличаване задълженията на дружеството. Краткосрочните задължения са се увеличили в сравнение с предходния период с 13 127 х.лв., като по-големи са разликите при задълженията към доставчици – увеличение с 19 636 х.лв.

## **VI. Изпълнение на ремонтната програма**

За обезпечаване работата на съоръженията в дружеството е изпълнена следната ремонтна програма:

### **1. РЕМОНТНА ПРОГРАМА**

1.1. Основен ремонт на Парогенератор ст. №5 срок от 15.03 до 31.06.2004г.

Извършен е типов ремонт на всички възли на парогенератора:

1. нагревни повърхности: Економайзер, Пещна камера, Барабан, Таванен паропрегревател, Хладен паропрегревател, Ширмов паропрегревател, Горещ паропрегревател, Арматура и Тръбопроводи.
2. прахо, газо, въздушен тракт: Прахоприготвящи системи 4бр., Изнесен въздухоподгревател, Въздушни вентилатори 2бр., Димни вентилатори 2бр., Газоходи и Въздуховоди

1.2. Основен ремонт на Парогенератор ст. № 6 срок от 01.07.2004 до 30.09.2004 г.

Извършен е типов ремонт на всички възли на парогенератора:

1. нагревни повърхности: Економайзер, Пещна камера, Барабан, Таванен паропрегревател, Хладен паропрегревател, Ширмов паропрегревател, Горещ паропрегревател, Арматура и Тръбопроводи.
2. прахо, газо, въздушен тракт: Прахоприготвящи системи 4бр., Изнесен въздухоподгревател, Въздушни вентилатори 2бр., Димни вентилатори 2бр., Газоходи и Въздуховоди

1.3. Основен ремонт на Турбогенератор ст. №1 срок от 23.05.2004 до 15.08.2004 г.

Прилагат се специални ремонтни методи във връзка с продължаване срока на експлоатация и изследване ресурса на метала на основните елементи на

турбината, съвместно с руски специалисти от АООТ “НПО ЦКТИ” – Санкт Петербург .

Извършен е ремонт на ЦВН – обследване състоянието на метала проточна част, ЦНН – подмяна на лопатките на 24-та степен на ротора , на основни и уплътняващи лагери, органите на пароразпределението, на регулираща система, на маслена система, на регенеративна система, на помпи и на арматурата

1.4. Цялостно спиране на “БРИКЕЛ” – ЕАД срок от 03.05.2004г до 23.05.2004г. За отремонтване на съоръжения, които са в постоянна експлоатация, независимо от схемата на работа на дружеството, като комин, общи напорни газоходи към комина, главен парен колектор, приемни шахти на помпени станции, гумено транспортни ленти, контрол на метала на главен парен колектор и отклоненията му се извърши съвместно със специалисти от “Simpelkamp” GmbH – Дрезден, Ремонт на общостанционни напорни газоходи от димни вентилатори на парогенераторите към комина, Бетонни газоходи , Ремонт приемни шахти ШПС, ПОВ ,БП ; Подмяна тръбопровод остра пара към ТГ – 2 (Збр. колена), ОР на БП № 3 , 4 , 5 и 6 ;ОР смивни помпи - 5бр; ОР ПОВ - 4 бр. ОР шламови помпи ПХ200 - 2 бр., ДВ. Основен ремонт на ГЛТ, ремонт на сушилни барабани - 6 бр; Основен ремонт на верижни транспортъори; ОР на Брикетни преси - 6 бр; Основен ремонт вентилатори - 4 бр. и т.н., се извърши цялостно спиране на производството за 20дни.

1.5. Среден ремонт на Турбогенератор ст. №3 срок от 01.04.2004г до 30.04.2004г.

Извършен е ремонт по: Проверка на дисковете и разтоварващите отвори на 21<sup>-ва</sup> ; 22<sup>-ра</sup>; 23<sup>-та</sup> и 24<sup>-та</sup> степен. Ревизия на основни лагери от №1 до №8. Проверка на регулиращата система. Отваряне на ръчния и електрически байпас, обезпарването, задвижки за пусков ежектор от I<sup>-ви</sup> и II<sup>-ри</sup> тръбопровод, обогрев фланци и шпилки на 4 броя арматура.

Изразходваните средства по ремонтната програма за периода 01.01.04г. до 31.12.04г. са:

**ОБЩА СУМА : 3 712 369 лв.**

## **2. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА**

2.1. “Надграждане на дигата на сгуроотвала на III<sup>B</sup> секция до кота 105 м” – II ри етап.

Изпълнител “МИНСТРОИ ХОЛДИНГ” АД гр. София съгласно Договор № 112 / 18.06.2003 г.

Изпълнението на договора до края на 2004 год. е следното:

Изпълнението на II-ри етап от надграждането е извършено по график.Извършения обем включва изграждане на оградна дига от кота 102,5м. до кота 105,0м., демонтаж и монтаж на изтекала , надграждане на приемни шахти, промяна на трасета на Багерни помпи .

Изразходвани средства по инвестиционната програма по изпълнението на П-ри етап от надграждането на дигата на III – Б секция са:

**ОБЩА СУМА : 1 292 106 лв.**

2.2. Подмяна на напорни бетонови газоходи с метални от КА№5 и 6 до комин Н150м.

Изпълнител “ЕНЕРГОРЕМОНТ – ХОЛДИНГ” АД гр. София съгласно Договор № 51 /16.04.2004 год.

Подменени са напорните бетонови газоходи с метални, като изразходваните средства са:

**ОБЩА СУМА : 735 317 лв.**

2.3. “Изграждане на проект “Депо за твърди битови, строителни и опасни отпадъци на “БРИКЕЛ” ЕАД гр. Гълъбово.

До настоящият момент няма изготвен работен проект за изграждане на “Депо за твърди битови, строителни и опасни отпадъци”. Има само направени проучвания:”Проучване и съгласуване на площадка за депо за твърди битови и строителни отпадъци”. Усвоени средства по бизнес-плана няма.

Изразходвани средства по инвестиционната програма:

**ОБЩА СУМА : 2 027 423 лв**

**ПРОКУРИСТ:**

**/инж. П. Петров/**