

КРАТЪК АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЕСО ЕАД за периода януари-септември 2017 год.

Настоящият анализ представя финансовото състояние на ЕСО ЕАД за периода януари – септември 2017 г., като са използвани данните от предварителния финансов отчет - Отчет за финансово състояние, Отчет за всеобхватния доход, приходите и разходите общо за ЕСО ЕАД, по дейности и по икономически елементи. Направен е сравнителен анализ на данните с тези за същия период на 2016 г.

При анализа е отчетена конюктурата на пазара, в т.ч. е отчетеното ниво на износа на електрическа енергия с произход България, действащите ценови решения на КЕВР за анализирания период.

Основните приходи на ЕСО ЕАД са от предоставяните **мрежови услуги - достъп до и пренос през електропреносната мрежа**, като същите са формирани по цени съобразно действащата ценова рамка.

I. ПРЕНЕСЕНА (ПОТРЕБЕНА И ИЗНЕСЕНА) ЕЛЕКТРОЕНЕРГИЯ

За периода януари-септември 2017 г. количеството електрическа енергия, за което се дължи цена достъп и пренос е 29 102 411 МВтч, **което е с 483 400 МВтч или с 1,69% повече спрямо същия период на 2016 г.** (28 619 011 МВтч), в т.ч.:

- ✓ Увеличение на количеството електрическа енергия в страната с 1 110 159 МВтч (4,70%) от 23 605 518 МВтч на 24 715 677 МВтч;
- ✓ Намаление на реализирания износ с 626 759 МВтч (-12,50%) от 5 013 493 МВтч на 4 386 734 МВтч.

Важно е да се отбележи, че тенденцията за намаление на износа започна още в средата на 2015 г. и продължава през 2016 г. и през първо полугодие на 2017 г. Ограничаването на износа на електроенергия с произход България през месец януари, както и намаленото търсене на енергия в региона през февруари, доведе до намаление на износа за двата месеца с над 60% спрямо 2016 г. Поради намаленото потребление в южните ни съседи и възможностите за задоволяване потреблението с местни енергоносители, се очаква и намалението на цените на трансграничните преносни способности.

II. ПРИХОДИ И РАЗХОДИ, ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ И ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ.

1. ПРИХОДИ (ЯНУАРИ-СЕПТЕМВРИ 2017 г.)

За периода януари-септември 2017 г. са отчетени приходи от основната дейност в размер на 508 300 хил.лв., в т.ч.:

- ✓ Приходи от дейност управление на електроенергийната система в размер на 237 174 хил.лв. (46,66% от общите приходи);
- ✓ Приходи от дейност пренос в размер на 271 126 хил.лв. (53,34% от общите приходи).

Отчетените общи приходи, съгласно финансовия отчет за деветте месеца на 2017 г. бележат увеличение с 33 384 хил.лв. (7,03%), спрямо реализираните за същия период на предходната година.

Приходи от дейност управление на електроенергийната система

За отчетения период приходите от дейността по управление на електроенергийната система са 237 174 хил.лв. и се увеличават с 28 234 хил.лв. спрямо 2016 г. като влиянието на отделните фактори е както следва:

- ✓ **намаление с 599 хил.лв (1,81%)** на приходите от цената достъп до преносната мрежа – в резултат на два ефекта, както следва:
 - намаление с 1 158 хил.лв поради по-ниската среднопретеглена цена за достъп в размер на 1,12 лв/ МВтч, която е с 3,44% по-ниска спрямо среднопретеглената цена до 30.09.2016 г.
 - увеличение с 559 хил.лв, в резултат на по-високите количества с 483 400 МВтч (1,69%) електрическа енергия за продажба в страната и износ.
- ✓ **увеличение с 28 832 хил.лв.** на други приходи от управление на електроенергийната система, включващи приходи от достъп от възобновяеми източници, приходи от балансиращ пазар, приходи от междооператорско компенсиране (ИТС механизъм) и други приходи.

Приходи от дейност пренос на електрическа енергия

За отчетения период приходите от дейността пренос са 271 126 хил.лв. и се увеличават с 5 151 хил.лв. спрямо деветте месеца на 2016 г. като влиянието на отделните фактори е както следва:

- ✓ За периода януари – септември 2017 г. реализираните приходи от цена пренос са в размер на 221 128 хил.лв или с 10 883 хил.лв (5,18%) повече спрямо същия период на предходната 2016 година, като влиянието на отделните фактори е както следва:
 - Увеличение с 7 332 хил.лв, в резултат на по-високата с 3,43 % среднопретеглена за периода цена за пренос.
 - Увеличение с 3 551 хил.лв, в резултат на по-високите количества с 483 400 МВтч (1,69%) електрическа енергия за продажба в страната и износ.

Въз основа на данните за деветте месеца на 2017 г. се отчита намаление на други приходи от пренос, основно от отчетените приходи от присъединяване на производители и потребители към електропреносната мрежа и приходи от реактивна енергия.

2. РАЗХОДИ (ЯНУАРИ-СЕПТЕМВРИ 2017 г.)

За отчетния период януари-септември 2017 г. общите разходи на ЕСО ЕАД са в размер на 473 558 хил.лв., в т.ч.:

- ✓ Разходи, свързани с дейността по управление на електроенергийната система в размер на 192 853 хил.лв. (40,72% от общите разходи);
- ✓ Разходи, свързани с дейността пренос в размер на 280 705 хил.лв. (59,28% от общите разходи).

В сравнение с деветте месеца на предходната 2016 година, разходите на ЕСО ЕАД са по-високи с 51 724 хил. лв. (12,26%), като най-съществено увеличение за разглеждания период е отчетено при следните разходни елементи:

- ✓ Увеличение на технологичните разходи свързани с преноса на електрическа енергия спрямо същия период на миналата година 11 566 хил.лв. (26,81%), като влиянието на отделните фактори е както следва:
 - Увеличение с 12 150 хил.лв, в резултат на отчетената с 24,22 % по-висока средно претеглена цена на технологичните разходи;

- Увеличение с 2 378 хил.лв, в резултат на увеличените с 31 094 МВтч (4,98%) количества на технологичните разходи, поради по-високите количества електрическа енергия за пренос през електропреносната мрежа.
- ✓ Във връзка с влезлите в сила от 25.06.2016 г. промени в Закона за енергетиката ЕСО ЕАД е задължен да внася към фонд „Сигурност на електроенергийната система 5%-на вноса от приходите за достъп и пренос на електрическа енергия. Към 30.09.2017 г. разходите на ЕСО ЕАД, свързани с фонда са в размер на 13 462 хил.лв. (2,84 % от общите разходи).

Намаление е отчетено в следните разходни елементи:

- ✓ Намаление на разходите за ремонт, профилактика и поддръжка, спрямо предходната 2016 г. в размер на 9 613 хил.лв.;
- ✓ Намаление на разходите за външни услуги, основно от разходи за междооператорско компенсиране при взаимно използване на преносните мрежи, както и разходи за застраховки на ДМА.

3. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ – СЕПТЕМВРИ 2017 г.

Финансовият резултат на ЕСО ЕАД от цялостната дейност за периода януари–септември 2017 г., преди данъци и друг всеобхватен доход съгласно финансовия отчет е печалба в размер на 43 404 хил.лв., като спрямо същият период на 2016 г. се отчита намаление на печалбата с 17 020 хил.лв.

4. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Отчитайки общата балансова структура на ЕСО ЕАД общото финансово състояние на дружеството през деветте месеца на 2017 г. е много добро. Финансовите показатели за рентабилност са положителни величини. Задълженията са текущи и се обслужват в срок.

Основно влияние върху финансовия резултат и общото финансово състояние през деветте месеца на 2017 г. оказаха следните фактори:

- ✓ Създамата се критична ситуация във връзка с екстремалните товари в продължение на около 20 дни през месец януари 2017 година, което доведе и до издаването на заповед от страна на Министерството на енергетиката за ограничаване на износа на електроенергия с произход България;
- ✓ Значителното намаляване на износа на електроенергия с произход България. Намалението на реализирания износ спрямо предходната 2016 г. е с 626 759 МВтч (-12,50%) от 5 013 493 МВтч на 4 386 734 МВтч.;
- ✓ Ценовите и регулаторни решения на КЕВР;
- ✓ Увеличение на други приходи, в т.ч. на приходите от финансиране с привлечени средства, приходи от присъединяване, приходи от глоби и неустойки, финансови приходи и др., които са с непостоянен характер, и респективно не водят до създаване на постоянна трайна тенденция при формирането на положителен финансов резултат от лицензионната дейност на ЕСО ЕАД;
- ✓ Извършените промени в Закона за енергетиката в сила от 25.06.2016 г., съгласно които ЕСО ЕАД е задължен да внася към фонд „Сигурност на електроенергийната система 5%-на вноса от приходите за достъп и пренос на електрическа енергия през електропреносната мрежа;

- ✓ Предприетите мерки от страна на ръководството за подобряване на събираемостта на вземанията и намалението им спрямо предходната 2016 г.;

В заключение е важно да се отбележи, че отчетените други приходи, които формират печалбата в размер на 43 404 хил.лв. при загуба от регулираните цени в размер на 4 689 хил. лв., са с променлив характер и респективно не водят до създаване на постоянна трайна тенденция при формирането на положителен финансов резултат от лицензионната дейност на ЕСО ЕАД.

ИВАН ЙОТОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

Румен Пешев
Зам. Изпълнителен Директор
пълномощник на изп. директор
съгласно пълномощно рег. № 4011 / 11.05.2015
на нотариус В. Василева № 320 на Нот. Камара

