

НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД

**МЕЖДИНЕН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

към 30 СЕПТЕМВРИ 2016 година

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на **НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД**

х.лв.

към **30.09.2016г.** **ПРЕИЗЧИСЛЕН** към
31.12.2015г.

Активи		
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5 144 462	4 029 768
Нематериални активи	3 382	3 973
Инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия	59 364	59 364
Други дългосрочни вземания	12 009	12 009
Сума на нетекущите активи	5 219 217	4 105 114
Материални запаси	8 682	8 566
Търговски и други вземания	433 947	585 847
Вземания от фонд СЕС	27 805	
Авансови и предплатени услуги	18 833	203 554
Краткосрочни вземания от свързани лица	53 175	39 467
Парични средства и еквиваленти	23 308	92 472
Сума на текущите активи	565 750	929 906
Общо активи	5 784 967	5 035 020
Собствен капитал		
Регистриран капитал	1 063 766	1 063 766
Процентен резерв	1 348 071	1 348 252
Резерв от преоценки по планови дефинирани доходи	-1 015	-996
Други резерви	62 804	62 804
Финансов резултат от минали периоди	-1 064 373	-975 369
Финансов резултат от текущ период	-154 853	-89 185
Сума на собствения капитал	1 254 400	1 409 272
Пасиви		
Задължения по заеми от банки	133 723	133 173
Дългосрочни търговски задължения	11 571	11 711
Дългосрочни задължения към свързани лица	970 329	970 329
Пасиви по отсрочени данъци	137 275	137 275
Задължения при обезщетения при пенсиониране	6 943	6 943
Отсрочено финансиране	11 844	12 067
Провизии	81	81
Сума на дългосрочните задължения	1 271 766	1 271 579
Търговски задължения	585 752	1 350 185
Задължения по заеми от банки	24 761	47 196
Краткосрочни задължения към свързани лица	1 517 048	873 933
Задължение по Арбитражно дело към АСЕ	1 082 592	
Задължение по получени аванси и други предплащания	1 035	829
Задължения за обезщетение при пенсиониране	27 982	42 842
Провизии	60	201
Отсрочено финансиране	19 571	38 983
Други задължения	3 258 801	2 354 169
Сума на краткосрочните задължения	4 530 567	3 625 748
Обща сума на задълженията	5 784 967	5 035 020
Общо капитал и пасиви		

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:
Татяна Димитрова



ДИРЕКТОР:
Петър Илиев

**СПРАВКА (БЕЛЕЖКИ) КЪМ ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД**

	към 30.09.2016г.	към 31.12.2015г.
		хил.лв.
		ПРЕИЗЧИСЛЕН
		към 31.12.2015г.
1. Имоти, машини, съоръжения, оборудване	5 144 462	4 029 768
а) Земи и подобрения върху земи	59 090	59 400
б) Сгради	128 955	131 204
в) Машини и оборудване	412 614	426 583
г) Съоръжения	1 995 915	2 020 092
д) Предавателни устройства	6 240	6 561
е) Компютърна техника	185	219
ж) Транспортни средства	2 073	1 954
з) Други дълготрайни материални активи	438	563
и) Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи	2 538 952	1 383 192
2. Материални запаси	8 682	8 566
а) Материали	8 615	8 490
б) Стоки	65	75
в) Незавършено производство	2	1
3. Търговски и други вземания	461 752	585 847
а) Вземания от клиенти ел.енергия	410 080	513 078
б) Вземания от други клиенти	1 112	8 070
в) Съдебни и присъдени вземания	15 460	63 830
г) Вземания от фонд "Сигурност на ЕС"	27 805	
д) Други краткосрочни вземания	7 295	869
4. Вземания от свързани лица	53 175	39 467
а) Вземания от свързани лица -Ик. група на БЕХ ЕАД	48 733	31 459
б) Вземания от асоциирани и съвм.контролирани предприятия	4 245	1 629
в) Вземания от други свързани предприятия	197	6 379
5. Предплащания за текущи активи	18 833	203 554
а) Вземания по предоставени аванси	691	190 708
б) Други предплащания за активи	18 142	12 846
6. Търговски задължения	585 752	1 350 185
а) Задължения към доставчици за ел.енергия	569 156	1 235 058
б) Други задължения към доставчици	16 596	115 127
7. Задължения към свързани лица	1 517 048	873 933
а) Задължения към свързани лица - Ик.група на БЕХ ЕАД	1 469 092	350 185
б) Задължения към асоциирани и съвм.контр. предприятия	47 954	523 747
в) Задължения към други свързани предприятия	2	1
8. Други краткосрочни задължения	19 571	38 983
а) Задължения към персонала	6 338	5 628
б) Задължения към осигурителни предприятия	1 696	1 827
в) Други краткосрочни задължения	11 537	31 528
9. Основен капитал	1 063 766	1 063 766
10. Резерви	1 409 860	1 410 060
а) Общи резерви	63 192	63 192
б) Резерви от оценки на активи	1 348 071	1 348 252
в) Други резерви	-388	-388
г) Резерв от преоценки на планови дефинирани разходи	-1 015	-996

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"
Румяна Кръстева

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
Татяна Димитрова

ИЗП. ДИРЕКТОР:
Петър Илиев



Отчет за промените в собствения капитал на НЕК ЕАД

За междинния период към 30 септември 2016 година	В хиляди лева
Сaldo към 01 януари 2016 година - презчислен	1 063 766
Загуба към 30 септември 2016 година	1 348 252
Увеличение / намаление / на капитала	
Други изменения	
Трансфер към резерви	
Друг всеобхватен доход	
Промяна на имоти, машини и съоръжения	(19)
Процентен резерв на отписани имоти, машини, съоръжения и оборудване	(181)
Други изменения	
Сaldo към 30 септември 2016 година	1 348 971
Сaldo към 01 януари 2015 година - презчислен	1 063 766
Загуба към 30 септември 2015 година	1 178 543
Увеличение / намаление / на капитала	
Други изменения	
Трансфер към резерви	
Друг всеобхватен доход	
Промяна на имоти, машини и съоръжения	
Процентен резерв на отписани имоти, машини, съоръжения и оборудване	
Други изменения	
Сaldo към 30 септември 2015 година - презчислен	1 368 512

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:
Петър Улиев



Регистриран капитал	Преоценчен резерв	Резерв от провизионни по планове с дефинирани разходи (996)	Други резерви	Неразпределена печалба/загуба	Общо
1 063 766	1 348 252	(996)	62 804	(1 064 373)	1 409 453
				(154 853)	(154 853)
					0
					0
					0
					(19)
					0
					(181)
					0
1 063 766	1 348 971	(1 015)	62 804	(1 219 226)	1 254 400
1 063 766	1 178 543	(109)	62 804	(975 202)	1 329 802
				(256 471)	(256 471)
					0
					0
					0
					189 995
					(26)
					26
1 063 766	1 368 512	(109)	62 804	(1 231 647)	1 263 326

**ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД НА НЕК ЕАД**

	30.09.16г.	хил.лв. Презчислен 30.09.15г.
Приходи от продажби	1 992 371	2 241 844
Приходи от фонд Сигурност на ЕС	198 586	
Други оперативни приходи от дейността	7 993	17 992
	2 198 950	2 259 836
Приходи / разходи от оценка на ИМС		(1 091)
Промени в наличности на материали собствено производство	254	146
Отчетна стойност на продадени активи	(369)	(362)
Коректив за разходи за придобиване на машини, имоти, съоръжения и оборудване	213	296
Разходи за електроенергия	(2 104 713)	(2 263 823)
Разходи за материали	(4 185)	(3 819)
Разходи за външни услуги	(26 759)	(27 545)
Разходи за персонала	(51 314)	(52 211)
Разходи за амортизации	(43 430)	(44 710)
Разходи от обезценка на вземания от продажби	0	245
Други разходи	(90 287)	(45 580)
Разходи / Приходи от провизии	(13 085)	(74 443)
Разходи за зелена електроенергия		
Разходи за ВКЕП електроенергия		
Добавка за невъстановяеми разходи		
Печалба / (Загуба) от оперативна дейност	(134 725)	(253 061)
Финансови разходи	(72 784)	(47 768)
Финансови приходи		382
Приходи от получени дивиденги от асоциирани предприятия	52 656	43 976
Печалба / загуба преди облагане с данъци	(154 853)	(256 471)
Приходи / Разходи за данъци		
Печалба / загуба за периода	(154 853)	(256 471)
Друг всеобхватен доход		
Преоценка на имоти, машини и съоръжения		
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи		
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход		
актюерска печалба/загуба за текущия период		
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци	(154853)	(256471)
Общо всеобхватен доход за периода		

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
Петър Илиев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на НЕК ЕАД
към 30.09.2016г.

хил.лв.

	30.09.16г.	30.09.15г.
A. Парични потоци от оперативна дейност		
1. Парични постъпления от продажби в т.ч.	1 752 036	1 658 787
1.1 Парични постъпления от продажби на ел.енергия в т.ч.:	1 563 357	1 618 843
клиенти електроенергия ЕРП	854 671	1 086 030
клиенти електроенергия - износ и свободен пазар	132 638	371 807
клиенти електроенергия други	576 048	161 006
1.2 Парични постъпления от други продажби	17 897	39 944
2. Парични плащания на доставчици и персонал, в т.ч.:	(2 776 416)	(1 646 773)
2.1 Доставчици на електроенергия от страната	(2 715 540)	(1 575 167)
2.2 Парични плащания на други доставчици	(17 009)	(23 436)
2.3 Парични плащания на персонал	(43 862)	(48 172)
3. Парични постъпления от СЕС	170 782	
Нетен размер от промени в обменните курсове	(5)	2
4. Парични наличности от оперативна дейност	(63 129)	(1 989)
5. Получени лихви		98
6. Платени такси, комисионни и други подобни	(17)	(31)
7. Нетен размер на други постъпления и плащания	(11 710)	21 369
8. Платени данъци от печалбата		
9. Въстановени данъци и осигуровки	39 692	44 764
10. Други постъпления и плащания от оперативна дейност	(51 402)	(23 395)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(1 036 107)	33 450
B. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Придобиване на дъщерно предприятие		
2. Закупуване на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(3 427)	(2 092)
3. Постъпления от продажби на имоти, машини, съоръжения и оборудване	214	209
4. Постъпления от финансиране по инвестиционни проекти		1 885
5. Получени дивиденди	15 230	6 734
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	12 017	6 736
B. Парични потоци от финансова дейност		
1. Постъпления от заеми		
2. Изплащане на задължения по заеми	(23 450)	(28 082)
3. Изплащане на задължения по заеми - свързани лица-БЕХ ЕАД	(37 000)	(71 382)
4. Изплатени дивиденди	(4 834)	(10 880)
5. Платени лихви		(4 858)
в т.ч. на БЕХ ЕАД		
6. Постъпления заем от БЕХ ЕАД	1 020 210	
Нетен паричен поток използван за финансова дейност	954 926	(110 344)
Рекласификация в Други дългосрочни вземания		(65)
Нетно увеличение / намаление на паричните средства и еквиваленти	(69 164)	(70 223)
Парични средства и еквиваленти към началото на периода	92 472	112 500
Парични средства и еквиваленти към края на отчетния период	23 308	42 277

ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР:
Румяна Кръстева

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:
Петър Илчев

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:
Татяна Димитрова

