

**НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД**

**ПРЕДВАРИТЕЛЕН**

**МЕЖДИНЕН**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**към 30 ЮНИ 2015 година**

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**на НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД**  
**(ПРЕДВАРИТЕЛЕН)\***

към 30.06.2015г.

към 31.12.2014г.

<b>Активи</b>		
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	3 871 402	3 900 683
Нематериални активи	4 325	4 690
Нетекущи предплащания	39 303	39 303
Инвестиции в дъщерни предприятия	3	3
Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия	59 361	59 361
Други дългосрочни вземания	14 995	14 945
<b>Сума на нетекущите активи</b>	<b>3 989 389</b>	<b>4 018 985</b>
Материални запаси	8 240	7 762
Търговски и други вземания	638 571	658 163
Авансови и предплатени услуги	231 996	274 760
Краткосрочни вземания от свързани лица	36 474	42 680
Парични средства и еквиваленти	37 691	112 500
Вземания във връзка с данъци върху дохода	3 044	3 044
<b>Сума на текущите активи</b>	<b>956 016</b>	<b>1 098 909</b>
<b>Активи класифицирани, като държани за продажба</b>		
<b>Общо активи</b>	<b>4 945 405</b>	<b>5 117 894</b>
<b>Собствен капитал</b>		
Регистриран капитал	1 063 766	1 063 766
Преоценъчен резерв	1 178 517	1 178 543
Резерв от преоценки по планови дефинирани доходи	-109	-109
Други резерви	62 804	62 804
Финансов резултат от минали периоди	-666 920	-80 437
Финансов резултат от текущ период	-176 785	-586 509
<b>Сума на собствения капитал</b>	<b>1 461 273</b>	<b>1 638 058</b>
<b>Пасиви</b>		
Задължения по заеми от банки	178 941	178 941
Дългосрочни търговски задължения	15 829	15 778
Дългосрочни задължения към свързани лица	1 084 952	1 084 952
Пасиви по отсрочени данъци	125 795	125 795
Задължения при обезщетения при пенсиониране	6 372	6 372
Отсрочено финансиране	10 747	8 481
Провизия	110	110
<b>Сума на дългосрочните задължения</b>	<b>1 422 746</b>	<b>1 420 429</b>
Търговски задължения	1 280 127	1 169 937
Задължения по заеми от банки	23 760	51 933
Краткосрочни задължения към свързани лица	686 960	749 585
Задължения по получени аванси и други предплащания	17 524	49 397
Задължения за обезщетение при пенсиониране	1 198	1 198
Провизии	38 530	8 409
Отсрочено финансиране	160	181
Други задължения	13 127	28 767
<b>Сума на краткосрочните задължения</b>	<b>2 061 386</b>	<b>2 059 407</b>
<b>Обща сума на задълженията</b>	<b>3 484 132</b>	<b>3 479 836</b>
<b>Общо капитал и пасиви</b>	<b>4 945 405</b>	<b>5 117 894</b>

\*Забележка: В Предварителния финансов отчет към 30.06.2015г. не са включени - последваща оценка на ИМСТС, актюерски оценки, амортизация на кредити, отсрочени данъчни активи и пасиви

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"  
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:  
Петър Илиев

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

хил.лв.

	към 30.06.2015г.	към 31.12.2014г.
1. <b>Имоти, машини, съоръжения, оборудване</b>	<b>3 871 402</b>	<b>3 900 683</b>
а) Земи и подобрения върху земи	50 724	50 843
б) Сгради	120 384	121 751
в) Машини и оборудване	411 219	423 217
г) Съоръжения	1 896 673	1 911 861
д) Предавателни устройства	6 320	6 570
е) Компютърна техника	196	313
ж) Транспортни средства	590	774
з) Други дълготрайни материални активи	693	839
и) Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи	1 384 603	1 384 515
2. <b>Материални запаси</b>	<b>8 240</b>	<b>7 762</b>
а) Материали	8 111	7 532
б) Стоки	76	74
в) Незавършено производство	53	156
3. <b>Търговски и други вземания</b>	<b>638 571</b>	<b>658 163</b>
а) Вземания от клиенти ел.енергия	517 603	570 767
б) Вземания от други клиенти	8 678	7 883
в) Съдебни и присъдени вземания	62 755	57 432
г) Други краткосрочни вземания	49 535	22 081
4. <b>Вземания от свързани лица</b>	<b>36 474</b>	<b>42 680</b>
а) Вземания от свързани лица -Ик. група на БЕХ ЕАД	24 357	32 699
б) Вземания от асоциирани и съвм.контролирани предприятия	4 089	2 192
в) Вземания от други свързани предприятия	8 028	7 789
5. <b>Предплащания за текущи активи</b>	<b>231 996</b>	<b>274 760</b>
а) Вземания по предоставени аванси	190 651	190 651
б) Други предплащания за активи	41 345	84 109
6. <b>Търговски задължения</b>	<b>1 280 127</b>	<b>1 169 937</b>
а) Задължения към доставчици за ел.енергия	1 164 357	1 053 452
б) Други задължения към доставчици	115 770	116 485
7. <b>Задължения към свързани лица</b>	<b>686 960</b>	<b>749 585</b>
а) Задължения към свързани лица - Ик.група на БЕХ ЕАД	315 840	371 796
б) Задължения към асоциирани и съвм.контр. предприятия	371 111	377 783
в) Задължения към други свързани предприятия	9	6
8. <b>Други краткосрочни задължения</b>	<b>13 127</b>	<b>28 767</b>
а) Задължения към персонала	6 116	5 891
б) Задължения към осигурителни предприятия	1 919	2 004
в) Други краткосрочни задължения	5 092	20 872
9. <b>Основен капитал</b>	<b>1 063 766</b>	<b>1 063 766</b>
10. <b>Резерви</b>	<b>1 241 212</b>	<b>1 241 238</b>
а) Общи резерви	63 192	63 192
б) Резерви от оценки на активи	1 178 517	1 178 543
в) Други резерви	-388	-388
г) Резерв от преоценки на планови дефинирани разходи	-109	-109

\*Забележка: В Предварителния финансов отчет към 30.06.2015г. не са включени - последваща оценка на ИМСТС, актюерски оценки, амортизация на кредити, отсрочени данъчни активи и пасиви

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"  
Румяна Кръстева

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
Татяна Димитрова

ИЗП. ДИРЕКТОР:  
Петър Илиев

**ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА \***  
**И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД НА НЕК ЕАД(ПРЕДВАРИТЕЛЕН)**

	<b>30.06.15г.</b>	<b>30.06.14г.</b>
		<b>ХИЛ.ЛВ.</b>
		<b>КЪМ</b>
Приходи от продажби	1 572 482	1 413 132
Други оперативни доходи от дейността	4 307	6 198
	1 576 789	1 419 330
Промени в наличности на материали		
собствено производство	(7)	101
Отчетна стойност на продадени активи	(202)	(187)
Коректив за разходи за придобиване на машини, имоти, съоръжения и оборудване	188	785
Разходи за електроенергия	(1 587 112)	(1 589 282)
Разходи за материали	(2 491)	(2 728)
Разходи за външни услуги	(17 358)	(26 161)
Разходи за персонала	(35 333)	(32 128)
Разходи за амортизации	(30 062)	(39 552)
Разходи от обезценка на вземания от продажби	245	2
Други разходи	(13 265)	(2 469)
Разходи / Приходи от провизии	(37 984)	
Разходи за зелена електроенергия	(42 756)	
Разходи за ВКЕП електроенергия		
Добавка за невъстановяеми разходи		
<b>Печалба / (Загуба) от оперативна дейност</b>	<b>(189 348)</b>	<b>(272 289)</b>
<b>Финансови разходи</b>	<b>(31 786)</b>	<b>(23 623)</b>
<b>Финансови приходи</b>	<b>373</b>	<b>220</b>
Приходи от получени дивиденди		
от асоциирани предприятия	43 976	45 433
<b>Печалба / загуба преди облагане с данъци</b>	<b>(176 785)</b>	<b>(250 259)</b>
Приходи / Разходи за данъци		1 047
<b>Печалба / загуба за периода</b>	<b>(176 785)</b>	<b>(249 212)</b>
<b>Друг всеобхватен доход</b>		
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		
<b>Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци</b>		
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>	<b>(176785)</b>	<b>(249212)</b>

\*Забележка: В Предварителния финансов отчет към 30.06.2015г. не са включени - последваща оценка на ИМТС, актюерски оценки, амортизация на кредити, отсрочени данъчни активи и пасиви

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"  
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР  
Петър Илиев

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
на НЕК ЕАД (ПРЕДВАРИТЕЛЕН)\*  
към 30.06.2015г.

ХИЛ.ЛВ.

	30.06.15г.	30.06.14г.
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>		
1. <i>Парични постъпления от продажби в т.ч.</i>	1 236 652	981 791
1.1 Парични постъпления от продажби на ел.енергия в т.ч.:	1 152 694	883 909
клиенти електроенергия ЕРП	878 763	649 200
клиенти електроенергия - износ и свободен пазар	177 968	198 553
клиенти електроенергия други	95 963	36 156
1.2 Парични постъпления от други продажби	2 950	18 997
1.3 Парични постъпления свързани лица	81 008	78 885
2. <i>Парични плащания на доставчици и персонал, в т.ч.:</i>	(1 222 840)	(1 025 781)
2.1 Доставчици на електроенергия от страната	(685 147)	(474 958)
2.2 Парични плащания на други доставчици	(17 300)	(26 616)
2.3 Парични плащания на персонал	(31 047)	(25 534)
2.4 Парични плащания на доставчици-свързани лица	(489 346)	(498 673)
3. <i>Парични наличности от оперативна дейност</i>	13 812	(43 990)
4. Получени лихви	73	208
5. Платени такси, комисионни и други подобни	(18)	(34)
6. Нетен размер на други постъпления и плащания	(18 006)	42 491
7. Платени данъци от печалбата		
8. Въстановени данъци и осигуровки	102	73 656
9. Други постъпления и плащания от оперативна дейност	(18 108)	(31 165)
<i>Нетен паричен поток от оперативна дейност</i>	(4 139)	(1 325)
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
1. Придобиване на дъщерно предприятие		
2. Закупуване на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(1 543)	(684)
3. Постъпления от продажби на имоти, машини, съоръжения и оборудване		
4. Постъпления от превантивна програма		
5. Получени дивиденди	6 734	7 032
<i>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</i>	5 191	6 348
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>		
1. Постъпления от заеми		53 000
2. Изплащане на задължения по заеми	(28 082)	(67 621)
3. Изплащане на задължения по заеми - свързани лица-БЕХ ЕАД	(34 715)	
4. Изплатени дивиденди		
5. Платени лихви	(13 016)	(5 997)
в т.ч. на БЕХ ЕАД	(4 230)	
6. Постъпления заем от БЕХ ЕАД		
<i>Нетен паричен поток използван за финансова дейност</i>	(75 813)	(20 618)
Рекласификация в Други дългосрочни вземания	(50)	
Нетно увеличение / намаление на паричните средства и еквиваленти	(74 811)	(15 595)
Парични средства и еквиваленти към началото на периода	112 500	72 243
Нетен размер от промени в обменните курсове	2	
Парични средства и еквиваленти към края на отчетния период	37 691	56 648

\*Забележка: В Предварителния финансов отчет към 30.06.2015г. не са включени - последваща оценка на ИМСТС, актюерски оценки, амортизация на кредити, отсрочени данъчни активи и пасиви

ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР:  
Румяна Кръстева

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:  
Петър Илиев

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
Татяна Димитрова

