

НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД

МЕЖДИНЕН

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30 СЕПТЕМВРИ 2015 година

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД

към 30.09.2015г.

към 31.12.2014г.

Активи		
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	4 046 096	3 900 683
Нематериални активи	4 220	4 690
Нетекущи предплащания	64 629	39 303
Инвестиции в дъщерни предприятия	3	3
Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия	59 361	59 361
Други дългосрочни вземания	15 011	14 945
Сума на нетекущите активи	4 189 320	4 018 985
Материални запаси	8 189	7 762
Търговски и други вземания	597 519	658 163
Авансови и предплатени услуги	248 827	274 760
Краткосрочни вземания от свързани лица	36 803	42 680
Парични средства и еквиваленти	42 277	112 500
Вземания във връзка с данъци върху дохода		3 044
Сума на текущите активи	933 615	1 098 909
Активи класифицирани, като държани за продажба	5 122 935	5 117 894
Общо активи		
Собствен капитал		
Регистриран капитал	1 063 766	1 063 766
Преоценъчен резерв	1 368 512	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	-310 549	-586 509
Сума на собствения капитал	1 517 504	1 638 058
Пасиви		
Задължения по заеми от банки	179 492	178 941
Дългосрочни търговски задължения	15 808	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	12 554	8 481
Провизия	110	110
Сума на дългосрочните задължения	1 425 083	1 420 429
Търговски задължения	1 277 034	1 169 937
Задължения по заеми от банки	24 821	51 933
Краткосрочни задължения към свързани лица	770 294	749 585
Задължения по получени аванси и други предплащания	12 157	49 397
Задължения за обезщетение при пенсиониране	1 198	1 198
Провизии	69 399	8 409
Отсрочено финансиране	115	181
Други задължения	25 330	28 767
Сума на краткосрочните задължения	2 180 348	2 059 407
Обща сума на задълженията	3 605 431	3 479 836
Общо капитал и пасиви	5 122 935	5 117 894

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**

ХИЛ.ЛВ.

	към 30.09.2015г.	към 31.12.2014г.
1. Имоти, машини, съоръжения, оборудване	4 046 096	3 900 683
а) Земи и подобрения върху земи	59 825	50 843
б) Сгради	134 229	121 751
в) Машини и оборудване	560 783	423 217
г) Съоръжения	1 896 744	1 911 861
д) Предавателни устройства	6 329	6 570
е) Компютърна техника	194	313
ж) Транспортни средства	2 407	774
з) Други дълготрайни материални активи	651	839
и) Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи	1 384 934	1 384 515
	8 189	7 762
2. Материални запаси	8 091	7 532
а) Материали	8 091	7 532
б) Стоки	62	74
в) Незавършено производство	36	156
	597 519	658 163
3. Търговски и други вземания	522 105	570 767
а) Вземания от клиенти ел.енергия	522 105	570 767
б) Вземания от други клиенти	8 303	7 883
в) Съдебни и присъдени вземания	62 650	57 432
г) Други краткосрочни вземания	4 461	22 081
	36 803	42 680
4. Вземания от свързани лица	27 183	32 699
а) Вземания от свързани лица -Ик. група на БЕХ ЕАД	27 183	32 699
б) Вземания от асоциирани и съвм.контролирани предприятия	2 878	2 192
в) Вземания от други свързани предприятия	6 742	7 789
	248 827	274 760
5. Предплащания за текущи активи	190 708	190 651
а) Вземания по предоставени аванси	190 708	190 651
б) Други предплащания за активи	58 119	84 109
	1 277 034	1 169 937
6. Търговски задължения	1 162 888	1 053 452
а) Задължения към доставчици за ел.енергия	1 162 888	1 053 452
б) Други задължения към доставчици	114 146	116 485
	770 294	749 585
7. Задължения към свързани лица	326 702	371 796
а) Задължения към свързани лица - Ик.група на БЕХ ЕАД	326 702	371 796
б) Задължения към асоциирани и съвм.контр. предприятия	443 590	377 783
в) Задължения към други свързани предприятия	2	6
	25 330	28 767
8. Други краткосрочни задължения	5 079	5 891
а) Задължения към персонала	5 079	5 891
б) Задължения към осигурителни предприятия	1 760	2 004
в) Други краткосрочни задължения	18 491	20 872
	1 063 766	1 063 766
9. Основен капитал	1 431 207	1 241 238
10. Резерви		
а) Общи резерви	63 192	63 192
б) Резерви от оценки на активи	1 368 512	1 178 543
в) Други резерви	-388	-388
г) Резерв от преоценки на планови дефинирани разходи	-109	-109

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**

	30.09.15г.	ХИЛ.ЛВ. КЪМ 30.09.14г.
Приходи от продажби	2 241 844	2 077 915
Други оперативни доходи от дейността	17 992	7 976
	2 259 836	2 085 891
Приходи / разходи от оценка на ИМС	(1 091)	
Промени в наличности на материали		
собствено производство	146	174
Отчетна стойност на продадени активи	(362)	(326)
Коректив за разходи за придобиване на		
машини, имоти, съоръжения и оборудване	296	1 001
Разходи за електроенергия	(2 255 193)	(2 362 765)
Разходи за материали	(3 819)	(3 938)
Разходи за външни услуги	(27 545)	(35 633)
Разходи за персонала	(52 211)	(48 527)
Разходи за амортизации	(44 710)	(54 797)
Разходи от обезценка на вземания от продажби	245	66
Други разходи	(45 580)	(5 429)
Разходи / Приходи от провизии	(74 443)	
Разходи за зелена електроенергия	(62 708)	
Разходи за ВКЕП електроенергия		
Добавка за невъстановяеми разходи		
Печалба / (Загуба) от оперативна дейност	(307 139)	(424 283)
Финансови разходи	(47 768)	(46 655)
Финансови приходи	382	336
Приходи от получени дивиденди		
от асоциирани предприятия	43 976	45 433
Печалба / загуба преди облагане с данъци	(310 549)	(425 169)
Приходи / Разходи за данъци		
Печалба / загуба за периода	(310 549)	(425 169)
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		
актоерска печалба/загуба за текущия период		
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		
Общо всеобхватен доход за периода	(310549)	(425169)

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
Петър Илиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на НЕК ЕАД
към 30.09.2015г.

ХИЛ.ЛВ.

	30.09.15г.	30.09.14г.
А. Парични потоци от оперативна дейност		
1. <i>Парични постъпления от продажби в т.ч.</i>	1 658 787	1 633 118
1.1 Парични постъпления от продажби на ел.енергия в т.ч.:	1 618 843	1 466 215
клиенти електроенергия ЕРП	1 086 030	989 233
клиенти електроенергия - износ и свободен пазар	371 807	95 077
клиенти електроенергия други	161 006	381 905
1.2 Парични постъпления от други продажби	39 944	166 903
2. <i>Парични плащания на доставчици и персонал, в т.ч.:</i>	(1 646 775)	(1 812 084)
2.1 Доставчици на електроенергия от страната	(1 575 167)	(1 733 274)
2.2 Парични плащания на други доставчици	(23 436)	(41 065)
2.3 Парични плащания на персонал	(48 172)	(37 745)
3. <i>Парични наличности от оперативна дейност</i>	12 012	(178 966)
4. Получени лихви	98	271
5. Платени такси, комисионни и други подобни	(31)	(43)
6. Нетен размер на други постъпления и плащания	21 369	194 524
7. Платени данъци от печалбата		
8. Въстановени данъци и осигуровки	44 764	120 988
9. Други постъпления и плащания от оперативна дейност	(23 395)	73 536
<i>Нетен паричен поток от оперативна дейност</i>	33 448	15 786
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Придобиване на дъщерно предприятие		
2. Закупуване на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(2 092)	(2 271)
3. Постъпления от продажби на имоти, машини, съоръжения и оборудване	209	
4. Постъпления от финансиране по инвестиционни проекти	1 885	
5. Получени дивиденди	6 734	7 032
<i>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</i>	6 736	4 761
В. Парични потоци от финансова дейност		
1. Постъпления от заеми		
2. Изплащане на задължения по заеми	(28 082)	(32 018)
3. Изплащане на задължения по заеми - свързани лица-БЕХ ЕАД	(71 382)	(45 984)
4. Изплатени дивиденди		
5. Платени лихви	(10 880)	(15 735)
в т.ч. на БЕХ ЕАД	(4 858)	(8 384)
6. Постъпления заем от БЕХ ЕАД		53 000
<i>Нетен паричен поток използван за финансова дейност</i>	(110 344)	(40 737)
Рекласификация в Други дългосрочни вземания	(65)	
Нетно увеличение / намаление на паричните средства и еквиваленти	(70 225)	(20 190)
Парични средства и еквиваленти към началото на периода	112 500	72 243
Нетен размер от промени в обменните курсове	2	1
Парични средства и еквиваленти към края на отчетния период	42 277	52 054

ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР:
Румяна Кръстева

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:
Петър Илиев

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:
Татяна Димитрова

Отчет за промените в собствения капитал на НЕК ЕАД

За междинния период към 30 септември 2015 година

В хиляди лева

Отчет за финансовото състояние към 01 януари 2015 година

Печалба / загуба към 30 септември 2015 година

Увеличение / намаление/ на капитала

Други изменения

Трансфер към резерви

Друг всеобхатен доход:

Преоценка на имоти, машини и съоръжения

Активерска печалба/загуба, отнасящ се до компонентите на другия всеобхатен доход

Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхатен доход

Преоценен резерв на отписани имоти, машини, съоръжения и оборудване

Други изменения

Отчет за финансовото състояние към 30 септември 2015 година

Отчет за финансовото състояние към 01 януари 2014 година-преизчислен

Печалба / загуба към 30 септември 2014 година

Увеличение / намаление/ на капитала

Ефект от отделие на дейността пренос към ЕСО ЕАД

Други изменения

Трансфер към резерви

Друг всеобхатен доход:

Преоценка на имоти, машини и съоръжения

Активерска печалба/загуба, отнасящ се до компонентите на другия всеобхатен доход

Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхатен доход

Преоценен резерв на отписани имоти, машини, съоръжения и оборудване

Други изменения

Отчет за финансовото състояние към 30 септември 2014 година-преизчислен

Регистриран капитал	Преоценен резерв	Резерв от преоценки по планове с дефинирани разходи	Други резерви	Неразпределена печалба/загуба	Общо
1 063 766	1 178 543	(109)	62 804	(666 946)	1 638 058
				(310 549)	(310 549)
					0
					0
					0
	189 995				189 995
					0
					0
	(26)			26	0
					0
1 063 766	1 368 512	(109)	62 804	(977 469)	1 517 504
1 063 766	2 629 211	90	552 969	(217 569)	4 028 467
				(425 169)	(425 169)
					0
	(1 450 457)	(7)	(353 268)		(1 803 732)
					0
					0
					0
	(22)			22	0
					0
					0
					0
					0
1 063 766	1 178 732	83	199 701	(642 716)	1 799 566

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"

Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

Петър Илчев