

НАЦИОНАЛНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА КОМПАНИЯ ЕАД

**МЕЖДИНЕН  
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**към 30 СЕПТЕМВРИ 2017 година**

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

х.лв.

към 30.09.2017г.

към 31.12.2016г.

**Активи**

Имоти, машини, съоръжения, оборудване	4 776 426	4 774 393
Нематериални активи	2 814	3 316
Инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия	59 361	59 364
<b>Сума на нетекущите активи</b>	<b>4 838 601</b>	<b>4 837 073</b>

Материални запаси	9 203	8 923
Търговски и други вземания	233 038	327 970
Вземания от фонд СЕС	94 003	37 247
Авансови и предплатени услуги	18 324	13 170
Краткосрочни вземания от свързани лица	54 888	51 816
Парични средства и еквиваленти	13 553	16 567
<b>Сума на текущите активи</b>	<b>423 009</b>	<b>455 693</b>
<b>Общо активи</b>	<b>5 261 610</b>	<b>5 292 766</b>

**Собствен капитал**

Регистриран капитал	1 063 766	1 063 766
Преоценъчен резерв	1 347 399	1 347 532
Резерв от преоценки по планови дефинирани доходи	-1 373	-1 059
Други резерви	62 804	62 804
Финансов резултат от минали периоди	-1 192 691	-1 064 114
Финансов резултат от текущ период	-90 937	-128 710
<b>Сума на собствения капитал</b>	<b>1 188 968</b>	<b>1 280 219</b>

**Пасиви**

Задължения по заеми от банки	98 814	98 462
Дългосрочни търговски задължения	8 697	7 918
Дългосрочни задължения към свързани лица	1 920 416	1 873 004
Дългосрочни задължения към МЕ	838 520	804 866
Пасиви по отсрочени данъци	135 719	135 719
Задължения при обезщетения при пенсиониране	7 678	7 436
Отсрочено финансиране	10 584	10 213
Провизия	80	80
<b>Сума на дългосрочните задължения</b>	<b>3 020 508</b>	<b>2 937 698</b>

Търговски задължения	354 080	352 494
Задължения по заеми от банки	18 925	36 026
Краткосрочни задължения към свързани лица	573 339	621 649
Задължения за обезщетение при пенсиониране	1 078	720
Провизии	59 399	17 260
Отсрочено финансиране	302	584
Други задължения	45 011	46 116
<b>Сума на краткосрочните задължения</b>	<b>1 052 134</b>	<b>1 074 849</b>
<b>Обща сума на задълженията</b>	<b>4 072 642</b>	<b>4 012 547</b>
<b>Общо капитал и пасиви</b>	<b>5 261 610</b>	<b>5 292 766</b>

**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 30.09.2017г.	към 31.12.2016г.
<b>1. Имоти, машини, съоръжения, оборудване</b>	<b>4 776 426</b>	<b>4 774 393</b>
а) Земи и подобрения върху земи	58 369	58 683
б) Сгради	124 307	128 113
в) Машини и оборудване	394 776	408 378
г) Съоръжения	1 964 007	1 988 116
д) Предавателни устройства	5 766	6 099
е) Компютърна техника	252	192
ж) Транспортни средства	1 174	1 819
з) Други дълготрайни материални активи	940	521
и) Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи	2 226 835	2 182 472
<b>2. Материални запаси</b>	<b>9 203</b>	<b>8 923</b>
а) Материали	9 131	8 846
б) Стоки	66	77
в) Незавършено производство	6	
<b>3. Търговски и други вземания</b>	<b>233 038</b>	<b>327 970</b>
а) Вземания от клиенти ел.енергия	179 205	311 311
б) Вземания от други клиенти	1 360	1 134
в) Съдебни и присъдени вземания	17 589	13 389
г) Други краткосрочни вземания	34 884	2 136
<b>4. Вземания от фонд "Сигурност на ЕС"</b>	<b>94 003</b>	<b>37 247</b>
<b>5. Вземания от свързани лица</b>	<b>54 888</b>	<b>51 816</b>
а) Вземания от свързани лица -Ик. група на БЕХ ЕАД	53 379	49 280
б) Вземания от асоциирани и съвм.контролирани предприятия	1 011	2 361
в) Вземания от други свързани предприятия	498	175
<b>6. Предплащания за текущи активи</b>	<b>18 324</b>	<b>13 170</b>
а) Вземания по предоставени аванси	195	180
б) Други предплащания за активи	18 129	12 990
<b>7. Търговски задължения</b>	<b>354 080</b>	<b>352 494</b>
а) Задължения към доставчици за ел.енергия	337 618	335 770
б) Други задължения към доставчици	16 462	16 724
<b>8. Задължения към свързани лица</b>	<b>573 339</b>	<b>621 649</b>
а) Задължения към свързани лица - Ик.група на БЕХ ЕАД	513 737	570 982
б) Задължения към асоциирани и съвм.контр. предприятия	59 599	50 661
в) Задължения към други свързани предприятия	3	6
<b>9. Други краткосрочни задължения</b>	<b>45 011</b>	<b>46 116</b>
а) Задължения към персонала	5 905	6 602
б) Задължения към осигурителни предприятия	1 934	1 836
в) Други краткосрочни задължения	37 172	37 678
<b>10. Основен капитал</b>	<b>1 063 766</b>	<b>1 063 766</b>
<b>11. Резерви</b>	<b>1 408 830</b>	<b>1 409 277</b>
а) Общи резерви	63 192	63 192
б) Резерви от оценки на активи	1 347 399	1 347 532
в) Други резерви	-388	-388
г) Резерв от преоценки на планови дефинирани разходи	-1 373	-1 059

**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**

ХИЛ.ЛВ.

	30.09.17г.	30.09.16г.
Приходи от продажби	1 897 224	1 992 371
Приходи от фонд Сигурност на ЕС	347 760	198 586
Други оперативни приходи от дейността	9 933	7 993
	2 254 917	2 198 950
Промени в наличности на материали		
собствено производство	262	254
Отчетна стойност на продадени активи	(373)	(369)
Коректив за разходи за придобиване на машини, имоти, съоръжения и оборудване	280	213
Разходи за електроенергия	(2 078 201)	(2 104 713)
Разходи за материали	(4 244)	(4 185)
Разходи за външни услуги	(31 852)	(26 759)
Разходи за работна заплата	(52 975)	(51 314)
Разходи за амортизации	(42 987)	(43 430)
Разходи от обезценка на вземания от продажби	0	0
Други разходи	(14 483)	(90 287)
Разходи / Приходи от провизии	(59 298)	(13 085)
Разходи за зелена електроенергия	(12 236)	0
Нетни разходи, свързани с Арб.р. АЕЦ Белене	0	
<b>Печалба / (Загуба) от оперативна дейност</b>	<b>(41 190)</b>	<b>(134 725)</b>
<b>Финансови разходи</b>	<b>(92 491)</b>	<b>(72 784)</b>
<b>Финансови приходи</b>	<b>23</b>	<b>0</b>
Приходи от получени дивиденди		
от асоциирани предприятия	42 721	52 656
<b>Печалба / загуба преди облагане с данъци</b>	<b>(90 937)</b>	<b>(154 853)</b>
Приходи / Разходи за данъци	0	0
<b>Печалба / загуба за периода</b>	<b>(90 937)</b>	<b>(154 853)</b>
<b>Друг всеобхватен доход</b>		
Преоценка на имоти, машини и съоръжения	0	0
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи	(314)	0
Данък върху дохода,отнасящ се до компоненти,които не се рекласифицират в печалбата или загубта	0	0
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход	0	0
<b>Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци</b>		
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>	<b>(91251)</b>	<b>(154853)</b>
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>		

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"  
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР  
Петър Илиев

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
на НЕК ЕАД  
към 30.09.2017г.

ХИЛ.ЛВ.

	30.09.17г.	30.09.16г.
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>		
1. <i>Парични постъпления от продажби в т.ч.</i>	1 821 289	1 752 036
1.1 Парични постъпления от продажби на ел.енергия в т.ч.:	1 413 784	1 563 357
клиенти електроенергия ЕРП	765 421	854 671
клиенти електроенергия - износ и свободен пазар	100 473	132 638
клиенти електроенергия други	547 890	576 048
1.2 Парични постъпления от други продажби	20 705	17 897
2. <i>Парични плащания на доставчици и персонал, в т.ч.:</i>	(1 662 756)	(2 776 416)
2.1 Доставчици на електроенергия от страната	(1 599 206)	(2 715 540)
2.2 Парични плащания на други доставчици	(18 359)	(17 009)
2.3 Парични плащания на персонал	(45 188)	(43 862)
3. <i>Парични постъпления от СЕС</i>	386 800	170 782
<b>Нетен размер от промени в обменните курсове</b>	(3)	(5)
4. <i>Парични наличности от оперативна дейност</i>	158 533	(1 024 380)
5. <i>Получени лихви</i>		
6. <i>Платени такси, комисионни и други подобни</i>	(16)	(17)
7. <b>Нетен размер на други постъпления и плащания</b>	(127 410)	(11 710)
8. <i>Платени данъци от печалбата</i>		
9. <i>Въстановени данъци и осигуровки</i>	72 606	39 692
10. <i>Други постъпления и плащания от оперативна дейност</i>	(200 016)	(51 402)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	31 107	(1 036 107)
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
1. <i>Придобиване на дъщерно предприятие</i>		
2. <i>Закупуване на имоти, машини, съоръжения и оборудване</i>	(6 196)	(3 427)
3. <i>Постъпления от продажби на имоти, машини, съоръжения и оборудване</i>	2 388	214
4. <i>Постъпления от финансиране по инвестиционни проекти</i>		
5. <i>Получени дивиденди</i>	10 106	15 230
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	6 298	12 017
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>		
1. <i>Постъпления от заеми</i>		
2. <i>Изплащане на задължения по заеми</i>	(17 906)	(23 450)
3. <i>Изплащане на задължения по заеми - свързани лица-БЕХ ЕАД</i>	(19 000)	(37 000)
4. <i>Изплатени дивиденди</i>		
5. <i>Платени лихви</i>	(3 513)	(4 834)
в т.ч. на БЕХ ЕАД		
6. <i>Постъпления заем от БЕХ ЕАД</i>		1 020 210
7. <i>Постъпления заем от МЕ</i>		
<b>Нетен паричен поток използван за финансова дейност</b>	(40 419)	954 926
Рекласификация в Други дългосрочни вземания		
<b>Нетно увеличение / намаление на паричните средства и еквиваленти</b>	(3 014)	(69 164)
Парични средства и еквиваленти към началото на периода	16 567	92 472
Парични средства и еквиваленти към края на отчетния период	13 553	23 308

**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 2017 година	Регистриран капитал	Преоценъчен резерв	Резерв от преоценки по планове с дефинирани разходи	Други резерви	Неразпределена печалба/загуба	Общо
В хиляди лева	1 063 766	1 347 532	(1 059)	62 804	(1 192 824)	1 280 219
Салдо към 01 януари 2017 година						
Загуба към 30 септември 2017 година					(90 937)	(90 937)
Увеличение / намаление/ на капитала						0
Други изменения						0
Трансфер към резерви						0
Друг всеобхатен доход						0
Преоценка на имоти, машини и съоръжения						0
Преоценъчен резерв на отписани имоти, машини, съоръжения и оборудване						0
Други изменения						0
Салдо към 30 септември 2017 година	1 063 766	1 347 399	(1 373)	62 804	(1 283 628)	1 188 968
Салдо към 01 януари 2016 година-преизчислен						
Загуба към 30 септември 2016 година	1 063 766	1 348 252	(996)	62 804	(1 064 554)	1 409 272
Увеличение / намаление/ на капитала					(154 853)	(154 853)
Други изменения						0
Трансфер към резерви						0
Друг всеобхатен доход						0
Преоценка на имоти, машини и съоръжения						0
Преоценъчен резерв на отписани имоти, машини, съоръжения и оборудване						0
Други изменения						0
Салдо към 30 септември 2016 година	1 063 766	1 348 071	-1 015	62 804	-1 219 226	1 254 400

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"  
Румяна Кръстева

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ  
Татяна Димитрова

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:  
Петър Илиев