



АНАЛИЗ
на дейността и на финансовото състояние
за първо полугодие на 2019 г.

Анализът на дейността на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД представя резултатите от дейността и финансовите отчети, отразяващи финансовото състояние по отчетни данни и обхваща период от 1 януари 2019 г. до 30 юни 2019 г. Същият е изготвен на база сравнение на отчетни данни за първо полугодие на 2019 г. на технико-икономическите показатели с постигнатите за съпоставимия период на 2018 г., на база междинен съкратен индивидуален финансов отчет към 30.06.2019 г. Представени са значителните изменения и основните фактори, повлияли на постигнатите резултати през изминалото полугодие на 2019г.

1. Анализ на дейността

През отчетното полугодие на 2019 г. ядрените съоръжения в централата се експлоатират в съответствие с изискванията на технологичните регламенти за безопасна експлоатация при условията в лицензиите, издадени от Агенцията за ядрено регулиране.

През отчетния период в “АЕЦ Козлодуй” няма регистрирани експлоатационни събития, подлежащи на уведомяване, съгласно “Наредба за условията и реда за уведомяване на АЯР за събития в ядрени съоръжения и обекти с източници на йонизиращи лъчения”.

Няма сработвания на аварийните и предупредителните защиты на блоковете.

През отчетния период не са допуснати нарушения на пределите и условията за безопасна експлоатация.

Няма отклонение на радиационните показатели над допустимите норми.

“АЕЦ Козлодуй” ЕАД приключи първо полугодие на 2019 г. с по-добри производствени и икономически показатели спрямо съпоставимия период на 2018 г. Положително влияние върху финансовия резултат на Дружеството оказаха значително благоприятното развитие на пазара на електроенергия, което доведе до повишаване на средните пазарни цени, липсата на регистрирани отклонения в планирания режим на работа на ЯЕБ и съответно недопроизводство на електроенергия, както и устойчивата работа на блок 6 на 104% и работа на блок 5 на 102% и 104% след пуска след ПГР през м. Юни.

Осъществяването на безопасната експлоатация на ядрените енергийни блокове, изпълнението на инвестиционните проекти за дългосрочна експлоатация на ЯЕБ и за повишаване мощността им, беше финансово осигурено със собствени средства.

Общи фактори, засягащи дейността на Дружеството

Започна четвъртата година от изпълнението на Ангажиментите към ЕК във връзка с дело АТ-39767-ВЕН-Electricity с увеличение на задължителните товари за предлагане на почасовия пазар „ден напред” от производителите в състава на БЕХ групата.

След смяната на пазарния модел през 2018 г., въвеждането на борсовата търговия като единствен и задължителен пазарен механизъм за всички производители с инсталирана мощност 4 и над 4 MW, вкл. ВИ, през първите шест месеца на годината се наблюдава сериозен ръст в търгуваните количества на ПДН. Наблюдават се също и значителни ценови аномалии.

Производство и реализация на електроенергия

През 1-во полугодие на 2019 г. “АЕЦ Козлодуй” ЕАД отчете следните резултати от производствената си дейност:

Показател	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Бруто производство ел.енергия ЯЕБ 5	MWh	3 511 847	3 380 984	130 863	3,9%
Бруто производство ел.енергия ЯЕБ 6	MWh	4 623 699	4 597 589	26 110	0,6%
Бруто производство ел.енергия	MWh	8 135 546	7 978 573	156 973	2,0%

Произведената електроенергия (бруто) е с 156 973 MWh (2%) повече в сравнение с 1-во полугодие на 2018 г. Увеличеното производство е в резултат от различната продължителност на ПГР на блок 5, работа на блоковете съгласно програмата за преход към по-висока топлинна мощност на реактора и отсъствие на непланирани събития.

Няма регистрирани отклонения в планирания режим на работа на ЯЕБ и съответно недопроизводство на електроенергия.

Електроенергията за СН на площадката е в размер, съответстващ на експлоатационните режими на ядрените мощности.

Техническите показатели за Дружеството, характеризиращи неговата специфика:

Показател	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
LF - Load Factor - коефициент на използваемост на инсталираната мощност	%	91,83	91,86	-0,03	0%
UCF - Unit Capability Factor - готовност за носене на номинален товар	%	89,18	88,67	0,51	0,6%
UCLF - Unit Capability Loss Factor - непланирана неготовност	%	0,00	0,00	0	0,0%
GRLF - Grid Related Loss Factor - ограничения от системно ниво	%	0,00	0,26	-0,26	0,0%

Показателите LF и UCF са с отлични стойности с оглед критерия на WANO (UCF > 85 %). Стойността на показателя LF отразява тенденция към оптимална експлоатация на ядрените блокове.

Стойността на показателя UCF отразява тенденцията за експлоатация на ядрените блокове с висока степен на надеждност и ефективност.

Показателят UCLF е с максимална стойност за отчетния период поради отсъствие на непланирани спирания или отклонение в мощността на ТГ № 9,10 и е под приетите за допустими стойности от 3 % (критерий на WANO). Стойността на показателя GRLF също е благоприятна, тъй като през отчетния период няма разтоварване на ЯЕБ за регулиране на баланса в ЕЕС. Показателят индикира тенденция за подобряване управлението на ЕЕС след задължителното участие на по-големите преференциални производители от БЕИ на борсов пазар.

Тенденцията в реализацията на ел.енергия за първо полугодие на 2019 г. следва тенденцията на увеличеното производство.

Показател	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Бруто производство ел.енергия	MWh	8 135 546	7 978 573	156 973	2,0%
Продажби на ел.енергия в т.ч.:	MWh	7 743 183	7 587 082	156 101	2,1%
По регулирани цени	MWh	1 038 609	1 509 369	-470 760	-31,2%
По нерегулирани цени	MWh	6 693 260	6 067 400	625 860	10,3%
Продажби (ЗЕ, чл.119)	MWh	11 314	10 313	1 001	9,7%

Доставената нетна активна енергия (собствено производство) в ЕЕС на страната е 7 731 869 MWh. Отчетено е увеличение от 155 100 MWh (2%) спрямо количеството електроенергия реализирано за същия период на предходната година.

Отчитайки тенденцията за по-широко отваряне на пазара, продажбите по регулирани цени през 1-во полугодие на 2019 г. са със 31% по-малко в сравнение със същия период на 2018 г. Квотата за регулаторен период Юли 2018 - Юни 2019 г. е изпълнена на 100%.

Реализираните на пазара количества са с 10,3 % повече в сравнение с първо полугодие на 2018 г. Пазарната реализация е осъществена по реда на ЗЕ – на организиран борсов пазар, собствени обекти и директно присъединени към мрежата на АЕЦ “Козлодуй” консуматори. Основната част от борсовите сделки са на ЦПДД (83%), като подходящ за базов производител борсов сегмент за търговия на дългосрочни продукти. Сделките на почасовия пазар ден напред (ПДН) през първо полугодие на 2019 г. бележат ръст спрямо същия период на 2018 г., поради промяна в разпределението на индивидуалните задължения на отделните дружества и завишен дял на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД в изпълнение на Общите ангажименти на БЕХ групата към ЕК (недостиг на водни ресурси по оценка на НЕК, високи цени на емисиите за енергията от ТЕЦ МИ-2). С въвеждане на борсовия сегмент ПРД преди една година, той се използва все по-ефективно за оптимизиране на небалансите. Количествата, уредени на балансиращия пазар, са оптимизирани спрямо 1-во полугодие на 2018 г., основно поради отсъствие на непланирани спирания на ЯЕБ.

Доставките на потребители, захранвани чрез собствени електропроводи на АЕЦ “Козлодуй” са в рамките на обичайното ниво.

Производство и реализация на топлоенергия

През 1-во полугодие на 2019 г. Дружеството произведе 128 570 MWh топлоенергия, с 11 798 MWh по-малко от същия период на 2018 г. Общото количество фактически начислено за продажба (на площадката и в гр. Козлодуй) топлоенергия е 53 086 MWh, което е с 7 852 MWh под отчетените в предходната година, в резултат на намаленото потребление, поради по-благоприятни климатични условия.

2. Инвестиционна и ремонтна дейност

Изпълнение на инвестиционната програма на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД

През първото полугодие на 2019 г. отчетените инвестиционни разходи със собствени средства възлизат на 37 млн.лв. По видове дейности са разпределени, както следва:

Показател	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Инвестиционни разходи за СМР	млн.лв.	12	3	9	272,4%
Инвестиционни разходи за машини и съоръжения	млн.лв.	22	16	6	40,2%
Инвестиционни разходи за проектно-проучвателни работи	млн.лв.	3	1	2	85,5%
Други инвестиционни разходи	млн.лв.	0,04	0,07	-0,03	-35,8%
Общо инвестиционни разходи	млн.лв.	37	21	16	79,4%

Значителна част от изпълнените мероприятия по Инвестиционната програма през отчетния период са насочени към реализиране на дейности, осигуряващи дългосрочна експлоатация на блокове 5 и 6 на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД, изпълнение на технически обосновани мероприятия, насочени към повишаване на топлинната мощност на блокове 5 и 6 до 104%. Изпълнени са редица мероприятия за поддържане и повишаване на безопасността в АЕЦ “Козлодуй” в съответствие с изискванията на ЗБИЯЕ и дейности свързани с поддръжка на основни и спомагателни съоръжения, както и за осигуряване на нормалната работа на общостанционни обекти, подпомагащи производствената дейност.

Изпълнението на ремонтната програма на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД

Изпълнението на дейностите от ремонтната програма на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД за първо полугодие на 2019 г. е на стойност 34 млн.лв., в т.ч. 5 млн.лв. ремонтни дейности с инвестиционен характер (основни ремонти, подмяна на основни/значими резервни части).

Показател	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Разходи за ремонтни дейности	млн.лв.	29,2	25,8	3,4	13,0%
Разходи за ремонтни дейности с инвестиционен характер	млн.лв.	4,8	6,6	-1,8	-27,3%
Общо разходи по ремонтна програма	млн.лв.	34	32,4	1,6	4,8%

През първо полугодие на 2019 г. са изпълнени следните основни дейности, предвидени в ремонтната програма, съгласно лицензионните задължения на Дружеството за експлоатацията на ядрени съоръжения:

- Техническо обслужване и превантивен ремонт на компоненти, системи и конструкции на ЯЕБ № 5,6 съгласно утвърдените обеми и графици, с отчитане на технологичните условия и изискванията на технологичните регламенти за безопасна експлоатация;
- Планов годишен ремонт на ЯЕБ №5 с презареждане на гориво, проведен в периода 01.05.2019 г. – 09.06.2019 г. (~ 39.5 календарни дни). В този период, качествено и в срок, бяха реализирани планираните ремонтни и надзорни дейности на повече от 8 000 единици оборудване и тръбопроводи от технологични системи.
- Коригиращ ремонт – отстраняване на възникнали дефекти по оборудване, компоненти, системи и конструкции, установени по време на експлоатацията, периодични проверки и изпитания, диагностичен контрол, ежемесенни обходи, периодични огледи и др.
- Ремонт на общостанционни обекти и съоръжения - планираните обеми за превантивна поддръжка, техническо обслужване и ремонти по общостанционното оборудване в ОРУ, БПС, ХОГ, ХТСиСК и топлоснабдителната система са извършени съгласно утвърдените графици в отделните подразделения.

3. Анализ на финансовото състояние

Финансов резултат

Ключови показатели	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Оперативни приходи	млн.лв.	637	536	101	18,8%
Разходи за дейността (без амортизации и финансови приходи/разходи)	млн.лв.	376	331	45	13,6%
EBITDA	млн.лв.	261	205	56	27,3%
EBIT	млн.лв.	177	106	71	67,7%
Финансов резултат преди данъци (EBT)	млн.лв.	179	107	72	67,3%
EBIT (марж)	%	28%	20%	8%	37,9%
EBITDA (марж)	%	41%	38%	3%	7,1%
Финансов резултат (по одитиран отчет)	млн.лв.	161	97	64	66,0%

Дружеството приключи първо полугодие на 2019 г. с финансов резултат след данъци в размер на 161 млн.лв., при отчетена печалба за същия период на 2018 г. в размер на 97 млн.лв. Подобриенето на финансовия резултат се дължи на отчетения ръст на приходите от електроенергия от пазарна реализация, в резултат на по-високи пазарни цени.

Приходи

Ключови показатели	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Оперативни приходи	млн.лв.	637	536	101	18,8%
Приходи от продажба на ел.енергия в т.ч.:	млн.лв.	629	526	103	19,6%
По регулирани цени	млн.лв.	56	83	-27	-32,5%
По нерегулирани цени	млн.лв.	572	442	130	29,4%
Продажби (ЗЕ, чл.119)	млн.лв.	0,64	0,58	0,06	11,1%
Приходи от продажба на топлоенергия	млн.лв.	1	1	0	0,0%
Приходи от финансираня	млн.лв.	2	3	-1	-33,3%
Други приходи и доходи	млн.лв.	5	6	-1	-16,7%
Финансови приходи	млн.лв.	2	3	-1	-33,3%

През първо полугодие на 2019 г. оперативните приходи на Дружеството са в размер на 637 млн.лв., с 101 млн.лв. над отчетените за съпоставимия период на 2018 г. Основната част (99%) от приходите са формирани от продажбата на електроенергия и са на обща стойност 629 млн.лв. с ръст от 103 млн.лв. (19,6%). Увеличението е в резултат на:

➤ Отчетен значителен ръст на приходите от пазарна реализация (130 млн.лв.), в следствие на положителния ефект от комбинацията на двата фактора - по-големи реализирани количества и по-високи пазарни цени.

➤ Спад на приходите по регулирани цени с 27 млн.лв., в следствие на реализираните по-малки количества електроенергия на регулиран пазар, поради намалена квота.

Разходи

Ключови показатели	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 30.06.2018	Изменение 06'19/06'18	Изменение % 06'19/06'18
Разходи за оперативна дейност в т.ч.:	млн.лв.	460	431	29	6,7%
Постоянни разходи	млн.лв.	298	280	18	6,4%
Променливи разходи	млн.лв.	162	151	11	7,3%
Финансови разходи	млн.лв.	1	1	0	0,0%

Разходите за осъществяване на оперативната дейност на Дружеството за първо полугодие на 2019 г. са в размер на 460 млн.лв. и са над нивото на отчетените за същото полугодие на 2018 г. Налице са структурни изменения на разходите по икономически елементи. Спрямо полугодието на 2018 са отчетени по-ниски разходи за външни услуги и за амортизации (в резултат на преразгледан в края на 2018 г. остатъчен полезен живот на активите на дружеството и разпределение на база новия остатъчен полезен живот). По-високи разходи са отчетени за фондове ИЕЯС, РАО и СЕС, във връзка с реализираните по-високи приходи от продажби на електрическа енергия и разходи за персонал по актюерски доклад за обезщетения при пенсиониране.

Отчет на финансовото състояние

Изменението на основните показатели за финансовото състояние на дружеството към 30.06.2019 г. спрямо 31.12.2018 г. е следното:

Ключови показатели	Мерна единица	отчет 30.06.2019	отчет 31.12.2018	Изменение 06'19/12'18	Изменение % 06'19/12'18
Общо активи	млн.лв.	3 466	3 261	205	6,3%
Оборотен капитал	млн.лв.	546	438	108	24,7%
Собствен капитал	млн.лв.	2 681	2 611	70	2,7%
Парична наличност	млн.лв.	432	240	192	80,0%
Възвръщаемост на собствения капитал	%	0,06	0,06	0,00	-4,4%
Възвръщаемост на активите	%	0,05	0,05	0,00	-7,6%

Паричен поток

Паричните средства на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД в края на първо полугодие на 2019 г. са на стойност 432 млн.лв.

В периода 01.01-30.06.2019 г. постъпленията от продажби от електрическа енергия са 719 млн.лв., с 76 млн.лв. (12%) по-високи спрямо размера им през същи период на 2018 г. Постъпленията от нерегулирани продажби традиционно бележат ръст. Реализирани са 610 млн.лв., които са увеличени със 124 млн.лв. спрямо същия период на 2018 г. За първото полугодие на 2019 г. входящите потоци от НЕК ЕАД за регулираните доставки са 109 млн.лв.

Плащанията за доставки на СЯГ са в съответствие с договорен план график за издължаване на база сключено допълнение към действащия договор с ТВЕЛ гр. Москва.

От началото на годината стартира изплащане на ежемесечни застрахователни премии по сключеното за периода 01.01.-31.12.2019 г. Приложение 18 към генерална застрахователна полица между ЗАД ”Енергия” и “АЕЦ Козлодуй” ЕАД за застраховка “Индустриален пожар” и други застраховки на обща стойност 8 млн.лв.

През 1-вото полугодие са внесени 238 млн.лв. във връзка с изпълнение на задълженията на „АЕЦ Козлодуй” ЕАД към осигурителни институции, държавен и местен бюджет, към фондове РАО, ИЕЯС и СЕС.

Навременно са осигурени финансови средства за изпълнение на мероприятията от ремонтния и инвестиционен план на Дружеството. В съответствие с изискванията на Стратегия за управление на РАО и ОЯГ са заделени в специална сметка 42 млн.лв. за управление на отработено ядрено гориво.

Изпълнени са ангажиментите на “АЕЦ Козлодуй” ЕАД към работниците и служителите в съответствие с КТ, КТД и вътрешно-дружествените документи, регламентиращи взаимоотношенията между страните.

“АЕЦ Козлодуй” ЕАД погаси в договорените срокове дължимите лихви и главници по държавно–гарантирания заем с Евратом в размер на 23 млн.лв. Изплатена е последната вноска по главницата на пети транш от заема с Евратом.

През първото полугодие на 2019 г. “АЕЦ Козлодуй” ЕАД извършва текущо управление на паричните средства съгласно Правила за концентрация по ПМС №127/27.05.2013 г. при изпълнение на изискването нетните експозиции към една кредитна институция в края на всеки месец да не надвишават 25 на сто от общите парични средства на дружеството.

Междинен съкратен индивидуален отчет за финансовото състояние

	Пояснение	30 юни 2019	31 декември 2018
Активи		хиЛ. лв.	хиЛ. лв.
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	4	2 508 118	2 544 339
Нематериални активи	5	8 997	9 732
Инвестиционни имоти		4 100	4 100
Инвестиции в дъщерни предприятия	6	15 161	15 161
Предоставени заеми на свързани лица	11.5	8 789	9 751
Вземания от свързани лица	11.5	-	7 529
Нетекущи търговски и други вземания		3 322	3 261
Капиталови инструменти по справедлива стойност през друг всеобхватен доход (ДВД)		466	466
Нетекущи активи		2 548 953	2 594 339
Текущи активи			
Ядрено гориво		267 336	213 962
Материални запаси		55 800	60 018
Търговски и други вземания		101 149	43 192
Предоставени заеми на свързани лица	11.5	2 319	2 334
Вземания от свързани лица	11.5	57 549	107 809
Пари и парични еквиваленти	7	432 431	239 725
Текущи активи		916 584	667 040
Общо активи		3 465 537	3 261 379

Съставил: 
/Маргарита Мънкова/Изпълнителен директор: 
/Наско Михов/

Дата на съставяне: 31 юни 2019 г.

Междинният съкратен индивидуален финансов отчет е одобрен за издаване с решение на Съвета на директорите от 31 юни 2019 г.

Одиторско дружество
Ейч Ел Би България ООДВероника Ревалска
УправителСветлана Павлова
Регистриран одитор, одобрен за одита

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 23 са неразделна част от междинния съкратен индивидуален финансов отчет.

Междинен съкратен индивидуален отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	30 юни 2019	31 декември 2018
		хил. лв.	хил. лв.
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	8.1	244 585	244 585
Законови резерви	8.2	24 458	24 458
Преоценъчен резерв на нефинансови активи		1 400 540	1 400 874
Резерв от преоценки по планове с дефинирани доходи		(56 913)	(45 698)
Резерв от преоценки на капиталови инструменти по справедлива стойност		211	211
Други резерви		826 667	826 667
Неразпределена печалба		241 155	160 112
Общо собствен капитал		2 680 703	2 611 209
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Заеми	9	16 869	33 127
Задържани суми по договори за строителство		909	863
Финансирания		152 638	154 616
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране		74 331	50 665
Нетекущи търговски и други задължения		12 607	18 656
Отсрочени данъчни пасиви		156 361	163 573
Нетекущи пасиви		413 715	421 500
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения		145 682	122 847
Задължения към свързани лица	11.5	89 242	1 589
Заеми	9	27 272	33 890
Финансирания		4 350	4 435
Задържани суми по договори за строителство		4 317	4 971
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране		34 740	14 423
Провизии за ОЯГ и други	12	41 775	41 775
Задължения за данък върху дохода		23 741	4 740
Текущи пасиви		371 119	228 670
Общо пасиви		784 834	650 170
Общо собствен капитал и пасиви		3 465 537	3 261 379

Съставил:

/Маргарита Мънкова/

Изпълнителен директор:

/Наско Михов/

Дата на съставяне: 31 юли 2019 г.

Междинният съкратен индивидуален финансов отчет е одобрен за издаване с решение на Съвета на директорите от 31 юли 2019 г.

Одиторско дружество
Ейч Ел Би България ООД
Вероника Ревалска
Управител

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 23 са неразделна част от междинния съкратен индивидуален финансов отчет.

Светлана Павлова

Регистриран одитор, отговорен за одита

Управител:

Регистриран одитор



върху който сме издали одиторски доклад с дата:

05. 08. 2019

Управител:

Регистриран одитор

Междинен съкратен индивидуален отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

Пояснение	за 6 месеца към 30 юни 2019	за 6 месеца към 30 юни 2018
	Преизчислена	
	хиЛ. лв.	хиЛ. лв.
Приходи от продажба на електроенергия	628 680	525 944
Приходи от продажба на топлоенергия	1 187	1 303
Приходи от продажби на продукция	629 867	527 247
Приходи от финансираня	2 108	2 787
Приходи от продажба на услуги, стоки и други	4 869	5 858
Разходи за материали	(67 183)	(83 641)
Разходи за външни услуги	(50 256)	(59 173)
Разходи за персонала	(151 529)	(110 690)
Разходи за амортизация	4,5 (83 831)	(99 048)
Други разходи	(99 768)	(85 436)
Изменение в незавършеното производство	(8 956)	7 506
Придобиване на машини, съоръжения и оборудване по стопански начин	1 968	112
Печалба от оперативна дейност	177 289	105 522
Финансови разходи	(1 183)	(1 392)
Финансови приходи	2 471	3 286
Печалба преди данъци	178 577	107 416
Разходи за данък върху дохода	10 (17 775)	(10 380)
Печалба за периода	160 802	97 036
Друг всеобхватен доход:		

Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата:

Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи	(12 462)	(3 244)
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата	1 246	324
Друг всеобхватен доход/(загуба), нето от данъци	(11 216)	(2 920)
Общо всеобхватен доход за периода	149 586	94 116

Съставил: 
/Маргарита Мънкова/

Изпълнителен директор: 
/Наско Михов/

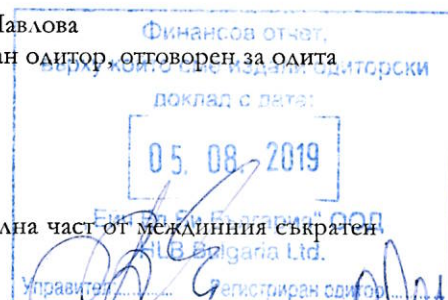
Дата на съставяне: 31 юли 2019 г.

Междинният съкратен индивидуален финансов отчет е одобрен за издаване с решение на Съвета на директорите от 31 юли 2019 г.

Одиторско дружество
Ейч Ел Би България ООД
Вероника Ревалска
Управител



Светлана Павлова
Регистриран одитор, отговорен за одита



Пояснителните бележки от страница 7 до страница 23 са неразделна част от междинния съкратен индивидуален финансов отчет.

Междинен съкратен индивидуален отчет за промените в собствения капитал

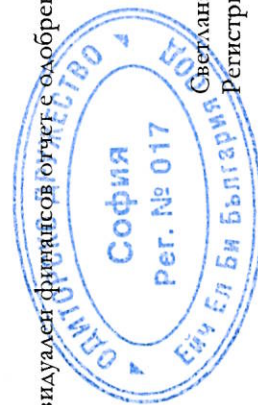
Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв на нефинансови активи	Преоценки по дефинирани доходи	Резерв от преоценка на капиталови инструменти по справедлива стойност	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2019 г.	244 585	24 458	1 400 874	(45 698)	211	826 667	160 112	2 611 209
Дивиденди	-	-	-	-	-	-	(80 056)	(80 056)
Сделки с едноличния собственик	-	-	-	-	-	-	(80 056)	(80 056)
Печалба за годината	-	-	-	-	-	-	160 802	160 802
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	-	(11 216)	-	-	-	(11 216)
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	-	(11 216)	-	-	-	(11 216)
Прехвърляне на преоценъчен резерв на нефинансови активи в неразпределена печалба	-	-	-	(11 216)	-	-	160 802	149 586
Други изменения в собствения капитал	-	-	(334)	-	-	-	334	(36)
Салдо към 31 декември 2018 г.	244 585	24 458	1 400 540	(56 913)	211	826 667	241 155	2 680 703

Съставил:

Изпълнителен директор: /Наско Михов/

Дата на съставяне: 31 юли 2019 г.

Междинният съкратен индивидуален финансов отчет е одобрен за издаване с решение на Съвета на директорите от 31 юли 2019 г.

Одиторско дружество
Ейч Ел Би България ООДВероника Ревалска
Управител

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 23 са неразделна част от междинния съкратен индивидуален финансов отчет.

Междинен съкратен индивидуален отчет за промените в собствения капитал (продължение)

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв на нефинансови активи	Резерв от преоценки по планове с дефинирани доходи	Резерв от преоценка на капиталови инструменти по справедлива стойност	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 31 декември 2017 г.	244 585	19 785	1 384 245	(35 095)	-	984 126	123 827	2 721 473
Корекции от първоначалното прилагане на МСФО 9, нетно от данъци (Пояснение 3.1)	-	-	-	-	264	-	(3 876)	(3 612)
Салдо на 1 януари 2018 г. (призчислено)	244 585	19 785	1 384 245	(35 095)	264	984 126	119 951	2 717 861
Дивиденди	-	-	-	-	-	-	(56 613)	(56 613)
Сделки с самотичния собственик	-	-	-	-	-	-	(56 613)	(56 613)
Печалба за годината (призчислена)	-	-	-	-	-	-	97 036	97 036
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	-	(2 920)	-	-	-	(2 920)
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	-	(2 920)	-	-	97 036	94 116
Увеличение на резерви за сметка на неразпределена печалба	-	4 673	-	-	-	-	(4 673)	-
Прехвърляне на преоценъчен резерв на нефинансови активи в неразпределена печалба	-	-	(74)	-	-	-	74	-
Салдо към 30 юни 2018 г.	244 585	24 458	1 384 171	(38 015)	264	984 126	155 775	2 755 364

Съставил:



/Маргарита Мънкова/

Изпълнителен директор:

/Наско Михов/

Дата на съставяне: 31 юли 2019 г.

Междинният съкратен индивидуален финансов отчет е одобрен за издаване с решение на Съвета на директорите от 31 юли 2019 г. върху който сме издали одиторски доклад с дата:

София
рег. № 017

Одиторско дружество

Ейч Ел Би България ООД

Вероника Ревалска

Управител

Светлана Павлова

Регистриран одитор, отговорен за одита

Финансов отчет,
върху който сме издали одиторски
доклад с дата:

05.08.2019

Ейч Ел Би България" ООД

HCB-Bulgaria Ltd.

Регистриран одитор

Пояснителните бележки от страницата 7 до страницата 23 са неразделна част от междинния съкратен индивидуален финансов отчет.

Междинен съкратен индивидуален отчет за паричните потоци

Пояснения	за 6 месеца към 30 юни 2019	за 6 месеца към 30 юни 2018
	Преизчислена	
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	726 941	649 256
Плащания към доставчици	(152 705)	(155 047)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(118 673)	(103 261)
Платени такси, комисиони и други подобни	(14)	(15)
Плащания към фонд „РАО“, фонд „ИЕЯС“ и фонд „СЕС“	(98 510)	(80 498)
(Плащания за)/постъпления от гаранции-нетно	-	24 516
Парични потоци, свързани с други данъци и плащания към държавния бюджет	(93 158)	(82 768)
Парични потоци, свързани със застраховки	(6 980)	(7 624)
(Плащания за) /постъпления от данък върху дохода	(4 740)	(1 268)
Други парични потоци от оперативна дейност-нетно	2 823	(8 370)
Нетен паричен поток от продължаващи дейности	254 984	234 921
Нетен паричен поток от оперативна дейност	254 984	234 921
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(38 652)	(43 893)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	3	1 153
Постъпления по предоставени заеми	1 100	1 100
Получени лихви	162	189
Получени дивиденди	-	56
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(37 387)	(41 395)
Финансова дейност		
Плащания по получени заеми	(22 126)	(24 570)
Платени лихви	(1 369)	(1 832)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(23 495)	(26 402)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	194 102	167 124
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	240 638	178 211
Ефект от МСФО 9	(2 309)	(1 063)
Пари и парични еквиваленти в края на периода	432 431	344 272

Съставил: 
/Маргарита Мънкова/

Изпълнителен директор: 
/Наско Михов/

Дата на съставяне: 31 юли 2019 г.

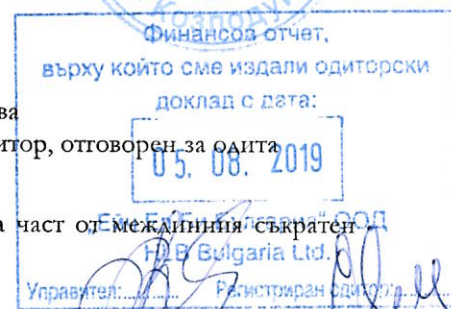
Междинният съкратен индивидуален финансов отчет е одобрен за издаване с решение на Съвета на директорите от 31 юли 2019 г.

Одиторско дружество
Ейч Ел Би България ООД
Вероника Ревалска
Управител



Светлана Павлова

Регистриран одитор, отговорен за одита



Пояснителните бележки от страница 7 до страница 23 са неразделна част от междинния съкратен индивидуален финансов отчет.