

„ТЕЦ Марица Изток 2“
ЕАД

Финансов отчет – 06.2020 г.



АНАЛИЗ

на дейността и финансовото състояние на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД към 30.06.2020 г. /неодитиран/

1. Приходи, разходи и финансов резултат

През изминалото първо полугодие на 2020 г. общия размер на реализираните от „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД приходи от оперативна дейност възлиза на **231 413 хил.лв.**, при отчетени през същия период на предходната 2019 г. **316 632 хил.лв.** Намалението на общата приходна част е с **85 219 хил.лв.** или **26,91%**.

Справка за приходите от продажби към 30.06.2020 г. и 30.06.2019 г.

Приходи от продажба на продукция	30.06.2020 (в хил.лв)	30.06.2019 (в хил.лв.)
<i>Приходи от ел. енергия - свободен пазар продажби БНЕБ ЕАД</i>	<i>12 423</i>	<i>184 864</i>
<i>Приходи от активна ел.енергия НЕК ОД</i>	<i>209 584</i>	<i>108 218</i>
<i>Приходи от разполагаемост за студен резерв ЕСО</i>	<i>871</i>	<i>-</i>
<i>Приходи от продажба на ПР и ВР ЕСО</i>	<i>1 498</i>	<i>2 593</i>
<i>Приходи балансираща енергия ЕСО</i>	<i>28</i>	<i>37</i>
<i>Приходи за участие регулиране нагоре ЕСО</i>	<i>3 777</i>	<i>15 248</i>
Общо:	228 181	310 960

Основните си приходи (**228,181 хил.лв**) Дружеството е реализирало от продажби на електрическа енергия на НЕК ЕАД – обществен доставчик, както и продажба на електрическа енергия на свободния пазар, балансираща енергия при излишък ЕСО ЕАД, участие при регулиране нагоре ЕСО ЕАД, разполагаема мощност за допълнителни услуги ПР и ВР и студен резерв на ЕСО ЕАД.

През първото полугодие на 2020 г. са реализирани **1 698 164 МВтч** електроенергия, а за същия период на предходната 2019 г. са продадени **3 281 313 МВтч**. Отчита се **намаление със 1 583 149 МВтч** или **48,25%**. Намалението се дължи на силно намалените количества продажби на свободния пазар. **Вследствие на по-малките реализирани количества Дружеството отчита спад на приходите от продажби с 82 779 хил. лв.** или **26,62%**. Отчетено е и намаление на средните продажни цени на свободния пазар, което се дължи основно от реализираната по-ниска среднопретеглена цена на регионалните борси и БНЕБ ЕАД.

След извършен анализ на база получена информация от „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД и НЕК ЕАД със Заповед № Е-РД-16-417 от 18.06.2019 г. на Министъра на енергетиката на основание чл. 70, ал. 1 и ал. 3, във връзка с ал. 2, т. 1 и ал. 4 от Закона за енергетиката на

„ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД беше наложено допълнително задължение за обслужване на обществото, състоящо се в предоставяне на „НЕК“ ЕАД на допълнителни количества електрическа енергия за задоволяване на нуждите на регулирания пазар за периода 01.07.2019 – 30.06.2020 г. в размер на 200 MW средногодишно или общо за регулаторния период 1 752 000 MWh.

С решение Ц - 19 от 01.07.2019 г. на КЕВР количествата от „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД, определени съгласно заповед № Е-РД-16-417 от 18.06.2019 г. на Министъра на енергетиката, са включени в общото количество електрическа енергия, реализирано от НЕК ЕАД за осигуряване на потреблението на клиентите на крайните снабдители.

С дата 22.08.2019 г. беше подписано споразумение между „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД и НЕК ЕАД относно количествата ел. енергия във връзка с решение Ц - 19 от 01.07.2019 г.

Определеното със Заповед № Е-РД-16-417 от 18.06.2019 г. количество 1 752 000 MWh беше предоставено на НЕК ЕАД (на база на заявки от Обществения доставчик) в периода от 01.07.2019 г. до 15:00 часа на 30.01.2020 г., което наложи със Заповед № Е-РД-16-39 от 29.01.2020 г. на Министъра на енергетиката на основание с чл. 70, ал. 1 и ал. 3, във връзка с ал.2, т.1 и ал. 4 от Закона за енергетиката на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД да бъде наложено допълнително задължение за обслужване на обществото, състоящо се в предоставяне на „НЕК“ ЕАД на допълнителни количества електрическа енергия над количествата, определени със Заповед № Е-РД-16-417 от 18.06.2019 г. на Министъра на енергетиката, в размер до 1 981 420 MWh за задоволяване на нуждите на регулирания пазар и гарантиране доставките на електрическа енергия със срок до 30.06.2020 г. За периода до 30.06.2020 г. „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД реализира на „НЕК“ ЕАД на регулирания пазар 1 236 927 Мвтч от наложените до 1 981 420 Мвтч електрическа енергия като допълнително задължение за обслужване на обществото за предоставяне на „НЕК“ ЕАД.

Към 30.06.2020 г. „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД отчита отрицателен финансов резултат (загуба) преди данъци в размер на 128 725 хил. лв. който е със 41 617 хил. лв. по-нисък спрямо отчетеният отрицателен финансов резултат загуба преди данъци в размер на 170 342 хил. лв. към 30.06.2019 г.

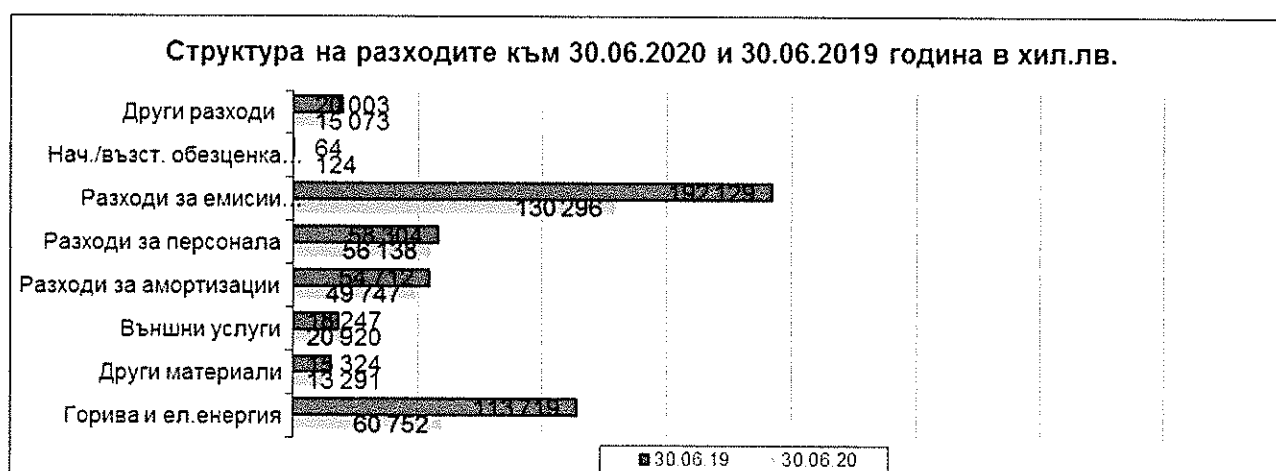
Една от основните причини за реализираните загуби за периода 2014 – 2019 г. са разходите за закупуване на квоти за емисии на парникови газове. Квотите за парникови газове от 2013 г. представляват все по-значимо перо в променливите разходи на централите, работещи с изкопаеми горива. „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД е поставено в неравностойно положение спрямо другите големи централи в комплекса „Марица - изток“, на които НЕК ЕАД заплаща разполагаемост в пълен размер на значително по-високи цени, като едновременно с това им покрива и пълния размер на разходите за закупуване на квоти за парникови газове.

Разходите през първото полугодие на 2020 г. само за въглеродни емисии възлизат на 130 296 хил.лв, за фонд „Сигурност на ЕЕС“ са 11 266 хил.лв. и цена за достъп до електропреносната мрежа е в размер на 3 532 хил.лв. Общият размер само на тези разходи е 145 094 хил.лв. при отчетен за разглеждания период отрицателен финансов резултат преди данъци в размер на 128 725 хил.лв.

Разходи

Справка за разходите по икономически елементи към 30.06.2020 г. и 30.06.2019 г.

Наименование	30.06.2020 г. (в хил.лв)	30.06.2019 г. (в хил.лв.)
Гориво и ел. енергия	(60 752)	(113 719)
Други материали	(13 291)	(15 324)
Външни услуги	(20 920)	(18 247)
Разходи за амортизации	(49 747)	(54 712)
Разходи за персонала	(56 138)	(58 304)
Разходи за емисии на парникови газове	(130 296)	(192 129)
Начислена/възстановена обезценка на ФА	(124)	(64)
Други разходи за дейността	(15 073)	(20 003)
Общо:	346 341	472 502



Основните разходи на дружеството са разходите за парникови газове. За полугодieto на 2020 г. отчетените разходи са 130 296 хил.лв, които са по-ниски с 61 833 хил.лв. или с 32,18% по-малко в сравнение с разходите за парникови газове към 30.06.2019 г., възлизащи в размер на 192 129 хил.лв. Това се дължи на по - ниското производство през разглеждания период, като същевременно през периода се регистрира ръст на борсовите цени на квотите. Отчетените ценови нива на квотите са достатъчно високи, което в съчетание с липсата на безплатни квоти по НПИ през 2020 г. води до това, разходите за емисии на парникови газове да превишават разходите за въглища с 71 768 хил.лв. и са с най-голямо относително тегло към общия обем разходи.

За периода към 30.06.2020 г. вложените въглища за производство са на стойност 58 528 хил.лв., като през същия период на предходната 2019 г. те са в размер на 109 228 хил.лв. Отчетено е намаление със значителните 50 700 хил.лв., което се дължи на отчетеното по-ниско производство. Отчетената разходна норма към 30.06.2020 г. възлиза на 456,75 груг/квтч, като е с 13,91 груг/квтч или 3,14% по-висока спрямо отчетената през съпоставимият период на предходната 2019 г. - 442,84 груг/квтч.

Отчетените разходи за персонала към 30.06.2020 г. са 56 138 хил.лв. и са с 2 166 хил.лв. по-малко или 3,72 % спрямо отчетените 58 304 хил.лв. за съпоставимия период.

След приетите промени в Закона за енергетиката от Народното събрание и създаването от 24.07.2015г. на фонд „Сигурност на енергийната система” в него постъпват 5% от приходите на произведения и продаден ток на всички производители на енергия, като основната част от вноските се насочва за плащания към договори за разлика. Отчитането на разходите се отразява негативно на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД, като разходите към

30.06.2020г. са в размер на 11 266 хил.лв. спрямо отчетените 15 348 хил.лв. през предходния период, което се дължи на отчетените по-ниски приходи от продажба на ел. енергия.

В съответствие с горепосоченото Решение считано от 01.07.2019 г. КЕВР утвърди цена за достъп до електропреносната мрежа за производители на Електроенергиен системен оператор ЕАД (ЕСО ЕАД) в размер на 2,12 лв./Мвтч, която следва да се заплаща от „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД и доведе до разходи през периода, възлизащи на 3 532 хил.лв. за Дружеството.

Нетните финансови разходи през първото полугодие на 2020 г. в основната си част са лихви по заеми, отпуснати от едноличния собственик на капитала „БЕХ“ ЕАД и са в размер на 13 797 хил.лв., като финансовите приходи са в размер на 78 хил.лв., а финансовите разходи – 13 875 хил.лв. През същия период на предходната 2019 г. нетните финансови разходи са в размер на 14 472 хил.лв., като финансовите приходи са в размер на 95 хил.лв., а финансовите разходи – 14 567 хил.лв.

При настоящата пазарна ситуация Дружеството не е в състояние да покрива изцяло със собствени средства разходите си и разчита основно на подкрепата на Министерството на енергетиката и на „БЕХ“ ЕАД, които потвърждават своята финансова и оперативна подкрепа за „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД, съобразно приетата национална стратегия за развитие в електроенергетиката за продължаване на оперативната дейност и прилагане на принципа за действащо предприятие.

2. Други промени в бизнес средата

Рентабилността и конкурентоспособността на централата все повече зависи от състоянието на съседните енергийни пазари и възможностите за реализация на електрическата енергия. През изминалото полугодие на 2020 г. участието на регулирания пазар оказва приоритетно влияние върху общите приходи на дружеството, докато косвената роля на регулаторните решения влияят съществено върху конкурентоспособността. В този смисъл, съществено е влиянието на цените за пренос и достъп, както и цената за задължения към обществото, които се начисляват върху електрическата енергия за износ.

Структура на приходите от основна дейност на ТЕЦ Марица изток 2 АД към 30.06.2020



„ТЕЦ Марица изток 2” ЕАД е първият производител в Република България, който започна да предлага своите продукти чрез онлайн платформа и предоставя в така създадения модул и статистика на продажбите, включваща реално продадено количество и средно претеглена цена от проведен търг. Една от целите на дружеството беше усъвършенстване и внедряване на нови функционалности, продиктувани от ежедневната работа с онлайн платформата и непрекъснатия диалог с пазарните участници, вземащи активно участие в иницираните от страна на дружеството тържни процедури. С приетите изменения в Закона за енергетиката считано от 01.01.2018 г. всички сделки по двустранни договори се реализират чрез борсовата платформа БНЕБ.

Участието на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД в организирания борсов пазар от „БНЕБ“ ЕАД през изминалото първо полугодие на 2020 г. формира около 5% от приходите от основна дейност на централата. Разглеждайки този пазарен сегмент от общата структура на свободния енергиен пазар у нас, следва да се има предвид, че за в бъдеще той ще има съществено значение при формиране на пазарния портфейл на централата.

Таксите за пренос и достъп, които „ЕСО“ ЕАД събира за търгуваната ел.енергия на територията на страната както и за износ съгласно Решение № Ц-29/01.07.2020 г. на КЕВР бележат умерено повишение до 10,75 лв./МВтч (увеличение с 0,51 лв./МВтч или 4,98%). Наличието на такси в подобни размери противоречи на европейските директиви за създаване на Единен енергиен пазар и на практика намалява конкурентноспособността на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД на свободния пазар.

Действащия пазарен механизъм създава условия за неравнопоставеност между отделните производители на електрическа енергия, които въпреки въвеждането на ефективен борсов пазар не могат да бъдат преодолени без промяна в общия пазарен модел и създаване на механизми за компенсиране на различните групи производители. Тези промени са свързани с актуализиране на действащата енергийна нормативна рамка.

През първото полугодие на 2020 година „ТЕЦ Марица изток 2” ЕАД подаде заявления до регулаторния орган КЕВР, свързани с промяна на цените за продажби на регулиран пазар за новия регулаторен период, започващ на 1 юли 2020 г. Заедно със заявлението за утвърждаване на цена за регулаторния период 1 юли 2020 г. – 30 юни 2021 г. Дружеството подаде и искане за компенсиране на разходи като част от критичната инфраструктура в енергетиката на основание чл. 35 от Закона за енергетиката. КЕВР не прие искането на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД за компенсиране на разходи по чл. 35 от Закона за енергетиката.

Със заповед No E-РД-16-295 от 25.06.2020 г., Министерърът на енергетиката наложи на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД задължение за обслужване на обществото, състоящо се в предоставяне на НЕК ЕАД на допълнителни количества електрическа енергия за задоволяване на нуждите на регулирания пазар за периода от 01.07.2020 г. до 30.06.2021 г. в размер на 297 MW средногодишно или общо за регулаторния период до 2 600 000 MWh.

Съгласно Решение № Ц-29/1 юли 2020 г. на КЕВР е изчислена считано от 1 юли 2020 г. еднокомпонентна цена на активната ел.енергия в размер на 135.95 лв./МВтч, с която дружеството участва в микса за обществения доставчик.

В съответствие с горепосоченото Решение считано от 01.07.2020 г. КЕВР утвърди цена за достъп до електропреносната мрежа за производители на електроенергия в размер на 2,26 лв./МВтч, която цена бележи увеличение с 0,14 лв./МВтч и следва да се заплаща от „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД на Електроенергиен системен оператор ЕАД (ЕСО ЕАД).

3. Други събития във връзка с финансовата дейност на дружеството

С решение № Р-295 от 08.10.2019 г., КЕВР даде разрешение за сключване на договор за заем с цел преобразуване на задълженията на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД към „БЕХ“ ЕАД, вследствие на което беше сключен Договор № 16646/16.10.2019 г.

През месец ноември 2019 г. на БЕХ ЕАД бяха изплатени 20 000 000,00 лева, а през 2020 г. още три вноски – през месец януари 15 000 000,00 лева, през месец февруари 10 000 000,00 лева и през месец март 20 000 000,00 лева, представляващи дължими главници към Договор № 16646/16.10.2019 г. След извършеното плащане дължимата сума за главница към БЕХ ЕАД по посочения договор към 30.06.2020 г. е в размер на 333 025 450,71 лева.

Във връзка с писмо вх.№ 4864/07.02.2020г. от Министъра на енергетиката по повод взето Решение на 44-то НС, обн. в ДВ, бр. 11 от 07.02.2020г. относно предприемането на всички необходими мерки за нормалното функциониране на “ТЕЦ Марица изток 2” ЕАД и отчитайки факта, че увеличението на капитала е една от приоритетните мерки, чието реализиране значително ще подобри финансовите показатели на дружеството, Съветът на директорите на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД е взел решение по т.1 от Протокол № 5/07.02.2020 г. както следва:

1.1 Възлага на Изпълнителния директор на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД да поиска от Едноличния собственик на капитала да вземе решение за увеличаване на капитала на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД по реда на чл. 193 от ТЗ чрез непарична вноска (апорт) в размер на 597,955,260.00 лева, представляваща задължения на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД към БЕХ ЕАД, произтичащи от следните договори:

- Договор за заем №39-2015/25.05.2015 г.-13790 – дължими суми в размер на 1,366,961.42 лева
- Договор за заем №62-2016/10.06.2016 г.-14587 – дължими суми в размер на 2,977,265.97 лева
- Договор за заем №74-2016/12.08.2016 г.-14674 - дължими суми в размер на 1,655,279.57 лева
- Договор за заем №87-2016/24.11.2016 г.-14832 - дължими суми в размер на 2,188,817.95 лева
- Договор за заем №28-2017/27.04.2017 г.-15132 - дължими суми в размер на 4,324,873.10 лева
- Договор за заем №7-2018/12.02.2018 г.-15583 - дължими суми в размер на 6,305,502.64 лева
- Договор за заем №51-2018/29.05.2018 г.-15827 - дължими суми в размер на 75,231,934.79 лева
- Договор за заем №12-2019/10.01.2019 г.-16189 - дължими суми в размер на 492,425,546.89 лева
- Споразумение №86/29.06.2009 г. - дължими суми в размер на 514,907.15 лева
- Договор за покупко-продажба на въглеродни емисии №31-2018/15.04.2018 г. - 15710 - дължими суми в размер на 10,964,170.52 лева.

Увеличаването на капитала да се извърши чрез издаване на нова емисия акции в размер на 59 795 526 (петдесет и девет милиона седемстотин деветдесет и пет хиляди петстотин двадесет и шест) броя обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност в размер на 10 (десет) лева всяка една.

1.2 Упълномощава Изпълнителния директор на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД да предложи за одобрение от страна на Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“ ЕАД гореописаните изменения.

С решение по т.1 от Протокол № 6-2020/10.02.2020г. Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“ ЕАД взе решение за увеличаване на капитала на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД със сумата от 597 955 260.00 лева.

С решение по т.1 от Протокол № Е-РД-21-4/12.02.2020г. на Министъра на енергетиката е издадено разрешение на „БЕХ“ ЕАД да увеличи капитала на дъщерното дружество „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД по реда на чл.193 от ТЗ чрез издаване на нова емисия акции.

С решение по т.1 от Протокол № 11-2020/02.03.2020г. СД на „БЕХ“ ЕАД взема решение за увеличение на капитала на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД със сумата от 597 955 260.00 лева чрез издаване на 59 795 526 нови обикновени поименни акции с право на глас с номинал 10 лева всяка.

Увеличението на основния капитал на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД беше вписано в Търговския регистър на 09.03.2020г. По този начин размерът на основния капитал достигна 687 631 610.00 лева, разпределен на 68 763 161 обикновени поименни акции с право на глас с номинал 10 лева всяка.

Финансовата устойчивост на „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД в условията на увеличени разходи и намалени приходи би зависила от редица фактори, които са извън прекия контрол на дружеството, както следва:

- Признаване в пълен размер на заявените от „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД пред КЕВР разходи за компенсиране по чл. 35 от ЗЕ. (С писмо с изх.№ 11451/31.03.2020 г. в КЕВР беше подадено заявление за утвърждаване на еднокомпонентна цена за електрическа енергия за предстоящия регулаторен период от 01.07.2020 г. до 30.06.2021 г., както и искане за компенсиране на разходи, което не беше прието).;

- Решение на КЕВР относно възможността дружеството да участва на регулирания пазар, определяне на достатъчна квота, с която дружеството да участва на регулирания пазар, както и признаване в пълен размер на предложената за утвърждаване от КЕВР еднокомпонентна цена за електрическа енергия за периода 01.07.2020 г. – 30.06.2021 г.;

- Цените на електрическата енергия на свободния пазар (на платформите на БНЕБ ЕАД и на съседните енергийни борси);

- Цените на квотите за емисии на парникови газове.;

- Темповете на възстановяване на икономиката на страната и икономиките на страните от ЕС след отпадане на извънредното положение, респективно търсенето на електрическа енергия и енергийни ресурси от стопанските субекти.

В края на 2019 г. за първи път се появиха новини от Китай за COVID-19 (Коронавирус). Тогава на Световната здравна организация бяха докладвани ограничен брой случаи на неизвестен вирус. През първите няколко месеца на 2020 г. вирусът се разпространи в световен мащаб и отрицателното му въздействие набра скорост.

На 11 март 2020 г., след като са били регистрирани случаи на заразени с новия щам на коронавируса в 114 държави, Световната здравна организация (СЗО) обяви епидемията от COVID-19 за пандемия.

На 13 март 2020 г. по искане на правителството Народното събрание обяви извънредно положение в България заради коронавируса, което продължава и към момента под формата на извънредна епидемиологична обстановка.

Ръководството счита това за некоригиращо събитие след края на отчетния период, което няма да създаде сериозна несигурност относно възможността Дружеството да продължи да осъществява основната си дейност.

Ръководството внимателно следи ситуацията и търси начини за намаляване на въздействието ѝ върху Дружеството.

Ръководството ще продължи да следи потенциалното въздействие и ще предприеме всички възможни стъпки за смекчаване на потенциалните ефекти.

Изготвил,

Станимир Генев
Икономист – плановик

Съгласувал

Сотир Сотиров
Главен счетоводител

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 30 Юни 2020 г.

НЕОДИТИРАН

	2020	2019
Активи		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1 405 680	1 394 807
Нематериални активи	966	941
Инвестиции в дъщерни предприятия	5 528	5 528
Други инвестиции	391	391
Активи по отсрочени данъци	-	7 555
Общо нетекущи активи	1 412 565	1 409 222
Материални запаси	79 279	77 718
Търговски и други вземания	2 985	9 449
Вземания от свързани лица	30 474	50 988
Предоставени заеми на свързани лица	1 332	1 307
Парични средства и еквиваленти	18 992	51 416
Общо текущи активи	133 062	190 878
Общо активи	1 545 627	1 600 100
Капитал и резерви		
Регистриран капитал	687 632	89 676
Преоценъчен резерв	652 232	652 290
Резерви	109 721	110 168
Неразпределена печалба (натрупана загуба)	(821 330)	(619 413)
Текуща печалба (загуба)	(141 873)	(201 975)
Общо капитал и резерви	486 382	30 746
Задължения		
Лихвени заеми и кредити свързани лица	255 424	746 141
Задължение към свързани лица	-	5 914
Дългосрочна част на отсрочено финансиране	23 693	25 238
Пенсионни и други задължения към персонала	39 188	39 772
Пасиви по отсрочени данъци	5 543	-
Провизия за рекултивация	5 488	5 488
Общо дългосрочни задължения	329 336	822 553
Лихвени заеми и кредити свързани лица	117 957	245 499
Търговски и други задължения	47 713	45 703
Задължение към свързани лица	423 970	135 823
Краткосрочна част на отсрочено финансиране	3 086	3 086
Пенсионни и други задължения към персонала	11 957	12 024
Провизия за емисии на парникови газове	125 226	304 666
Общо краткосрочни задължения	729 909	746 801
Общо задължения	1 059 245	1 569 354
Общо собствен капитал и пасиви	1 545 627	1 600 100

23.07.2020 г.

Гл. Счетоводител:

/С. Сотиров/

Изп. Директор:

/инж. Ж. Динчев/



**ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА**
към 30 Юни 2020 г.
НЕОДИТИРАН*в хиляди лева*

Наименование на приходите и разходите	2020	2019
Приходи от продажба	229 064	311 534
Други приходи	2 349	5 098
Общо приходи от оперативната дейност:	231 413	316 632
Разходи за гориво и ел.енергия	(60 752)	(113 719)
Разходи за други материали	(13 291)	(15 324)
Разходи за външни услуги	(20 920)	(18 247)
Разходи за амортизации	(49 747)	(54 712)
Разходи за персонала	(56 138)	(58 304)
Разходи за емисии на парникови газове	(130 296)	(192 129)
Начислена/възстановена обезценка на ФА	(124)	(64)
Други разходи за дейността	(15 073)	(20 003)
Общо разходи от оперативната дейност:	(346 341)	(472 502)
Резултат от оперативна дейност	(114 928)	(155 870)
Финансови приходи	78	95
Финансови разходи	(13 875)	(14 567)
Нетни финансови разходи	(13 797)	(14 472)
Печалба (загуба) преди данъци	(128 725)	(170 342)
Разходи за данъци	(13 148)	(12 287)
Нетна печалба (загуба) за периода	(141 873)	(182 629)
Разпределена към:		
Собствениците на дружеството		
Друг всеобхватен доход		
Преоценка на нефинансови активи	-	(5 521)
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи	(497)	(740)
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата	50	626
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци	(447)	(5 635)
Общо всеобхватен доход за периода	(142 320)	(188 264)

23.07.2020 г.

Гл. Счетоводител:
/С. Сотиров/Изп. Директор:
/инж. Ж. Динчев/

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

към 30 Юни 2020 г.

НЕОДИТИРАН

в хиляди лева

ПОКАЗАТЕЛИ	2020	2019
Парични потоци от основната дейност		
Парични постъпления от клиенти	292 065	342 503
Парични плащания на доставчици	(129 817)	(252 008)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(57 503)	(57 960)
Парични потоци, свързани с други данъци и плащания към държавния бюджет	(33 795)	(19 692)
Парични плащания за падеж по гаранции и други	(4 858)	(6 585)
Парични постъпления от лихви, гаранции и други	912	11 790
Нетни парични наличности от основната дейност	67 004	73 743
Парични потоци от инвестиционната дейност		
Парични плащания по придобиването на имоти, машини и съоразения, нематериални и други дългосрочни активи включително и създаване по стопански начин /със собствени ресурси/	(54 054)	(39 085)
Парични постъпления от продажбата на имоти, машини и съоразения, нематериални и други дългосрочни активи	-	2
Нетна парична наличност от инвестиционната дейност	(54 054)	(39 083)
Парични потоци от финансова дейност		
Други финансови (разходи) / приходи	(22)	(14)
Парични погашения на суми по кредити към свързани лица	(45 000)	
Парични постъпления свързани с предоставени кредити на свързани лица	-	100
Платени лихви от/на свързани лица	(481)	(968)
Нетна парична наличност от финансова дейност	(45 503)	(882)
Нетно увеличение/намаление/ на парични наличности и парични еквиваленти	(32 553)	33 778
Парична наличност и еквиваленти към началото на периода	51 622	30 686
Натрупани кредитни загуби в началото на периода	(206)	(80)
Ефект от очаквани кредитни загуби през периода	129	(204)
Парична наличност и еквиваленти към края на периода	18 992	64 180

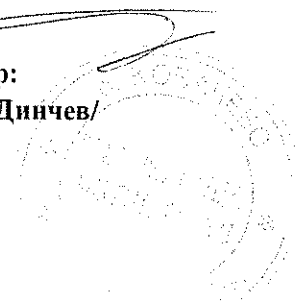
23.07.2020 г.

Гл. Счетоводител:

/С. Сотиров/

Изп. Директор:

/инж. Ж. Динчев/





ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 30 Юни 2020 г.
НЕОДИТИРАН

в хиляди лева

Показатели	Регистриран капитал	Други резерви	Резерв на финансови активи по справедлива стойност	Преоценки по планове с дефинирани доходи	Преоценъчен резерв	Печалби и загуби	Общо
Баланс на 1 Януари 2019	89 676	144 317	303	(32 675)	660 257	(603 925)	257 953
Грешки						(23 455)	(23 455)
Салдо към 1 януари 2019 г. (преизчислено)	89 676	144 317	303	(32 675)	660 257	(627 380)	234 498
Печалба и загуба за периода						(201 975)	(201 975)
<i>Друг всеобхватен доход - в т. ч.</i>							
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи				(1 967)			(1 967)
Оценка акции ЗАД Енергия			(7)				(50)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход			-	197	-		197
Прехвърляне на преценка в неразпределената печалба					(7 967)	7 967	-
Общо всеобхватен доход за периода		-	(7)	(1 770)	(7 967)	(194 008)	(203 752)
Баланс на 31 Декември 2019	89 676	144 317	296	(34 445)	652 290	(821 388)	30 746
Баланс на 1 Януари 2020	89 676	144 317	296	(34 445)	652 290	(821 388)	30 746
Печалба и загуба за периода						(141 873)	(141 873)
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи				(497)			(497)
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход				50			50
Прехвърляне на преценка в неразпределената печалба					(58)	58	-
Общо всеобхватен доход за периода		-			(58)	(141 815)	(141 873)
Други изменения в собствения капитал	597 956						597 956
към 30 Юни 2020 г.	687 632	144 317	296	(34 892)	652 232	(963 203)	486 382

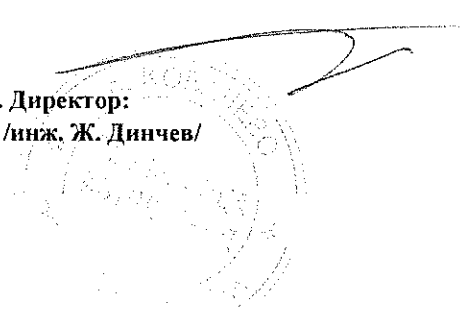
23.07.2020 г.

Гл. Счетоводител:

/С. Сотиров/

Изп. Директор:

/инж. Ж. Динчев/



1 Приходи от продажби

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Приходи от продажба на електрическа енергия	228 181	310 960
Приходи от други договори с клиенти	883	574
	<u>229 064</u>	<u>311 534</u>

1.1 Приходи от продажба на електрическа енергия

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Приходи от продажба на електрическа енергия и РМ на НЕК - ОД	209 584	108 218
Приходи от продажба на електрическа енергия на свободен пазар, вкл. БНЕБ	12 423	184 864
Приходи от продажба на разполагаемост студен резерв на ЕСО	871	-
Приходи от продажба на ПР и ВР на ЕСО	1 498	2 593
Приходи от продажба на балансираща енергия на ЕСО	28	37
Приходи от участие регулиране нагоре	3 777	15 248
	<u>228 181</u>	<u>310 960</u>

1.2 Приходи от други договори с клиенти

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Услуги	855	537
Приходи от карти за пътуване и пропуски	24	33
Приходи от телефонни услуги	4	4
	<u>883</u>	<u>574</u>

2 Други доходи от дейността

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Приходи от продажба ДМА	-	2
Приходи от финансиране	1 545	1 598
Приходи от МЗ	717	1 139
Приходи от отпадъци	251	271
Приходи от глоби и неустойки	11	42
Приходи от наеми	19	19
Приходи от съдебни дела	-	1 684
Други приходи	372	764
Балансова стойност на продадени активи	(566)	(421)
	<u>2 349</u>	<u>5 098</u>

3 Разходи за гориво и ел. енергия

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Лигнитни въглища	(58 528)	(109 228)
Котелно гориво (мазут)	(586)	(1 436)
Други течни горива	(311)	(707)
Природен газ	(576)	(300)
Енергия за собствени нужди	(251)	(642)
Ел. енергия покупка свободен пазар	(177)	(356)
Ел. енергия от балансиращ пазар ЕСО	(320)	(1 042)
Ел. енергия от балансиращ пазар ЕСО - регулиране	(3)	(8)
	<u>(60 752)</u>	<u>(113 719)</u>

4 Разходи за материали

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Ремонт и поддръжка	(3 307)	(2 415)
Резервни части	(3 719)	(4 054)
Варовик	(5 620)	(7 658)
Реагенти	(248)	(358)
Смазочни материали	(53)	(239)
Материали за охрана на труда	(273)	(504)
Инструменти и инвентар	(68)	(89)
Други	(3)	(7)
	<u>(13 291)</u>	<u>(15 324)</u>

5 Разходи за външни услуги

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Ремонт и поддръжка	(6 693)	(7 702)
Застраховки	(4 129)	(2 442)
Пренос ел.ен.ЕСО	(3 532)	-
Депониране на пепелина	(526)	(1 601)
Транспорт персонал	(1 436)	(1 726)
Транспорт отпадъци	(49)	(94)
Наем хидротехнически съоръжения	-	(359)
Ползване питейна вода	(202)	(196)
Охрана - въоръжена	(791)	(825)
Охрана - противопожарна	(879)	(905)
Медии	(11)	(18)
Абонаменти	(3)	(7)
Медицинско обслужване	(87)	(108)
Данъци и такси по ЗМДТ, акциз	(911)	(1 405)
Наеми на сгради и съоръжения	(2)	(6)
Наеми на техника	-	(43)
Холдингово споразумение	(77)	(120)
Лицензии	(197)	(186)
Такса водоползване за производството	(798)	-
Правни и други консултации	(279)	(231)
Телекомуникационни услуги	(112)	(106)
Граждански договори	(112)	(123)
Други	(94)	(44)
	<u>(20 920)</u>	<u>(18 247)</u>

6 Разходи за персонала

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Заплати и възнаграждения	(35 267)	(35 368)
СБКО	(5 871)	(6 903)
Пенсионно и здравно осигуряване	(10 669)	(11 320)
Актюер(р-ди за доходи при пенсиониране)	(1 133)	(1 138)
Храна	(2 781)	(3 105)
Обезщетения за сметка на работодателя	(417)	(470)
	<u>(56 138)</u>	<u>(58 304)</u>

7 Разходи за ПГ

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Разходи за покупка на емисии	(309 736)	(357 606)
Призната провизия	304 666	355 957
Разходи за провизии ПГ	(125 226)	(190 480)
	<u>(130 296)</u>	<u>(192 129)</u>

8 Други разходи за дейността

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Неамортизирана част ДМА	(4)	(11)
Р-ди за дарения	(2 792)	(2 860)
Р-ди за командировки	(20)	(39)
Обучение и квалификация	(11)	(54)
Представителни разходи	(21)	(19)
Съдебни разходи	(25)	(329)
Разходи за данъци (върху разходите)по ЗКПО	(14)	(26)
Разходи ФГСЕЕС	(11 266)	(15 348)
Разходи лихви просрочени плащания	(664)	(163)
Такса борсов пазар	(83)	(269)
Разходи глоби и неустойки	(13)	-
Други	(160)	(885)
	<u>(15 073)</u>	<u>(20 003)</u>

Разходи обезценка търг. и съдебни вземания-МСФО 9

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Съдебни и присъдени вземания	(258)	63
Търговски вземания	5	3
Парични средства	129	(204)
Търговски вземания свързани лица	-	9
Предоставени заеми на свързани лица, в т.ч. и лихвите за	-	65
	<u>(124)</u>	<u>(64)</u>

9 Нетни финансови разходи

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	30.06.19
Приходи от лихви	25	4
Разходи за лихви	(13 828)	(14 553)
Приходи от съучастия	52	91
Положителни (отрицателни) курсови разлики, нетни	(25)	-
Други финансови (разходи) / приходи	(21)	(14)
	<u>(13 797)</u>	<u>(14 472)</u>

13 Материални запаси

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
Резервни части	60 576	51 802
Лигнитни въглища	6 483	13 401
Материали за ремонт	8 161	7 671
Котелно гориво (мазут)	1 131	1 577
Други материали	1 392	1 543
Варовик	527	753
Реагенти	622	641
Масла	182	142
Други течни горива	87	86
Строителни материали	75	68
Платен аванс за доставка на резервни части	47	34
	<u>79 283</u>	<u>77 718</u>

14 Търговски и други вземания

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
Търговски вземания	499	4 629
Съдебни и присъдени вземания	18 323	18 247
Вземания от бюджета	3	159
Разходи за бъдещи периоди	1 003	3 063
Внесени гаранционни обезпечения	313	313
Платени аванси	51	8
Други вземания	16	0
Общо други вземания брутно	<u>20 208</u>	<u>26 419</u>
Обезценка търговски вземания	(5)	(10)
Обезценка и провизия съдебни дела	<u>(17 218)</u>	<u>(16 960)</u>
	<u>2 985</u>	<u>9 449</u>

15 Парични средства и парични еквиваленти

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
Парични средства в каса	21	34
Парични средства по банкови сметки	18 898	51 438
Блокирани парични средства	150	150
Обезценка по МСФО 9	<u>(77)</u>	<u>(206)</u>
	<u>18 992</u>	<u>51 416</u>

16 Регистриран капитал и резерви

30.06.20		31.12.19
Брой	%	Брой
акции		акции
68 763 161	100	8 967 635

Регистрираният капитал е разпределен в 68 762 161 акции на приносител. Всички акции са с номинал от 10 лева за всяка акция.

Преоценъчни резерви

Преоценъчният резерв е формиран от преценка на имоти, машини, съоръжения и оборудване. Съгласно българското законодателство, преоценъчният резерв формиран от преценката на имоти, машини, съоръжения и оборудване не може да се разпределя за дивиденди.

17 Отсрочено финансиране

Отсроченото финансиране представлява отложени приходи по финансиране за имоти, машини,

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
Отсрочено финансиране – дългосрочна част		
Отсрочено финансиране за дълготрайни активи	23 953	25 238
Отсрочено финансиране – краткосрочна част		
Отсрочено финансиране за дълготрайни активи	3 086	3 086
	<u>27 039</u>	<u>28 324</u>

19 Лихвени заеми и кредити

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
Общо използвани заеми по амортизирана стойност	<u>0</u>	<u>0</u>

20 Търговски и други задължения

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
Търговски задължения	37 138	25 861
Получени аванси	26	29
Задължения гаранции за изпълнение	5 969	6 845
Депозит участие търг ел.енергия	20	23
Задължения за застраховки	1 358	3 394
Задължения към бюджета	3 166	9 515
Задължения за гаранци за участие в ОП	36	36
	<u>47 713</u>	<u>45 703</u>

21 Пенсионни и други задължения към персонала

<i>В хиляди лева</i>	30.06.20	31.12.19
<i>Дългосрочни задължения</i>		
Задължения за обезщетения при пенсиониране	<u>39 188</u>	<u>39 772</u>
<i>Краткосрочни задължения</i>		
Задължения към персонала	5 741	6 227
Задължения към осигурителни предприятия	2 811	3 031
Задължения за обезщетения при пенсиониране	3 405	2 766
	<u>11 957</u>	<u>12 024</u>
Общо пенсионни и други задължения към персонала	<u>51 145</u>	<u>51 796</u>

10 Имоти, машини, съоръжения и оборудване

В хиляди лева

	Земни сгради	Машини съоръжения и оборудване	Транспорт ни средства	Стопански инвентар	Разходи за придобива не	Общо
Отчетна стойност						
Баланс към 1 Януари 2020	146 013	1 298 659	4 395	2 921	48 705	1 500 693
Придобити	47	5 801	23	48	59 603	65 522
Отписани		(720)	(51)	(6)	(4 273)	(5 050)
Баланс към 30 Юни 2020 г.	<u>146 060</u>	<u>1 303 740</u>	<u>4 367</u>	<u>2 963</u>	<u>104 035</u>	<u>1 561 165</u>
Амортизации и загуби от обезценка						
Баланс към 1 Януари 2020	4 258	97 080	2 418	2 130		105 886
Годишна амортизационна квота	2 008	47 358	206	119		49 691
Отписани	-	(35)	(51)	(6)		(92)
Баланс към 30 Юни 2020 г.	<u>6 266</u>	<u>144 403</u>	<u>2 573</u>	<u>2 243</u>		<u>155 485</u>
Балансова стойност						
Баланс към 1 Януари 2020	141 755	1201 579	1 977	791	48 705	1 394 807
Баланс към 30 Юни 2020 г.	<u>139 794</u>	<u>1 159 337</u>	<u>1 794</u>	<u>720</u>	<u>104 035</u>	<u>1 405 680</u>

11 Нематериални активи

В хиляди лева

	Други НА	Софтуер	Общо
Отчетна стойност			
Баланс към 1 Януари 2020	199	1199	1398
Придобити	61	20	81
Баланс към 30 Юни 2020 г.	<u>260</u>	<u>1219</u>	<u>1479</u>
Амортизации и загуби от обезценка			
Баланс към 1 Януари 2020	33	424	457
Годишна амортизационна квота	10	46	56
Баланс към 30 Юни 2020 г.	<u>43</u>	<u>470</u>	<u>513</u>
Балансова стойност			
Баланс към 1 Януари 2019	166	775	941
Баланс към 30 Юни 2020 г.	<u>217</u>	<u>749</u>	<u>966</u>

12 Инвестиции в дъщерни предприятия

Дъщерно предприятие	Основна дейност	2020	участие	2019	участие
		в хиляди лева		в хиляди лева	
ПФК Берое ЕАД	Осъществяване на тренировъчна, състезателна и организационно - административна дейност по футбол.	5 478	100%	5 478	100%
ТЕЦ Марица Изток 2 (9 и 10) ЕАД	Производство на електрическа и топлинна енергия, пренос и разпределение на топлинна енергия.	50	100%	50	100%
		<u>5 528</u>		<u>5 528</u>	

18 Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочени данъчни пасиви (активи)

	01.яну.19	Признати в печалбата или загубата мин.година	Признати в печалбата или загубата	Признати в другия всеобхватен доход	31.дек.19
Нетекущи активи					
Имоти, машини и съоръжения	40 306		(7 178)		33 128
Текущи активи					
Провизия и обезценка вземания и съдебни дела	(1 688)		(8)		(1 696)
Обезценка търговски вземания	(1)		-		(1)
Обезценка пари и парични еквиваленти	(8)		(13)		(21)
Обезценка търговски вземания - св.лица	(1)		1		-
Обезценка предоставени заеми - св.лица	(24)		24		-
Нетекущи пасиви					
Пенсионни задължения към персонала	(3 717)		5	(197)	(3 909)
Провизии	(88)		-		(88)
Пенсионни задължения към персонала	(345)				(345)
Неползвани отпуски на персонала	(199)		8		(191)
Обезценка на материални запаси	(420)		31		(389)
Доходи на физически лица	(73)		66		(7)
Непризнати лихви слаба капитализация	-		(3 602)		(3 602)
Провизии	(35 596)		5 129		(30 467)
	(1 821)		(5 537)	(197)	(7 555)
Признати като:					
Отсрочени данъчни активи	(42 160)				(40 716)
Отсрочени данъчни пасиви	40 339				33 161
Нетно отсрочени данъчни пасиви	(1 821)				(7 555)

Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочени данъчни пасиви (активи)

	01.яну.20	Признати в печалбата	Признати в печалбата	Признати в другия	30.юни.20
Нетекущи активи					
Имоти, машини и съоръжения	33 128		(3 684)		29 444
Оценка акции ЗАД Енергия	33				33
Текущи активи					
Провизия и обезценка вземания и съдебни дела	(1 696)		(26)		(1 722)
Обезценка търговски вземания	(1)		1		(0)
Обезценка пари и парични еквиваленти	(21)		13		(8)
Нетекущи пасиви					
Пенсионни задължения към персонала	(3 909)		40	(50)	(3 919)
Провизии	(88)		-		(88)
Текущи пасиви					
Пенсионни задължения към персонала	(345)		4		(341)
Неползвани отпуски на персонала	(191)		148		(43)
Обезценка на материални запаси	(389)		21		(368)
Доходи на физически лица	(7)		7		-
Непризнати лихви слаба капитализация	(3 602)		(1 319)		(4 921)
Провизии	(30 467)		17 944		(12 523)
	(7 555)		13 148	(50)	5 543
Признати като:					
Отсрочени данъчни активи	(40 716)				(23 934)
Отсрочени данъчни пасиви	33 161				29 477
Нетно отсрочени данъчни пасиви	(7 555)				5 543