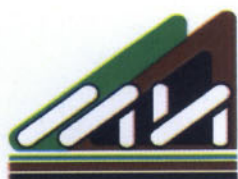


Междинен съкратен финансов отчет

МИНИ МАРИЦА - ИЗТОК ЕАД

30 юни 2016 г.



Съдържание

Страница

Междинен съкратен отчет за финансовото състояние	1
Междинен съкратен отчет за печалбата или загубата	3
Междинен съкратен отчет за всеобхватния доход	4
Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал	5
Междинен съкратен отчет за паричните потоци	7
Пояснения към междинния съкратен финансов отчет	8

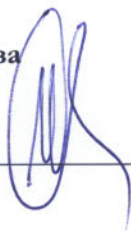
Междинен съкратен отчет за финансовото състояние

		30 юни '2016 '000 лв.	31 декември '2015 '000 лв.
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Нематериални активи	5	2,425	913
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	6	838,645	865,361
Инвестиции на разположение за продажба	7	149	149
Други финансови активи		14,530	14,530
Нетекущи активи		855,749	880,953
Текущи активи			
Материални запаси		126,067	99,987
Търговски и други вземания		34,349	147,322
Вземания от свързани лица	17	84,815	311,524
Вземания за данък върху доходите		300	-
Пари и парични еквиваленти		62,450	18,552
Текущи активи		307,981	577,385
ОБЩО АКТИВИ		1,163,730	1,458,338

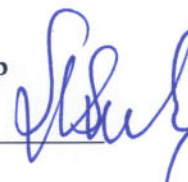
Дата на съставяне: 25.07.2016 г.

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от
Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
Съставител



Андон Андонов
Изпълнителен директор



Поясненията към междинния съкратен финансов отчет от стр. 8 до стр. 28 представляват
неразделна част от него.

Междинен съкратен отчет за финансовото състояние (продължение)

Пояснения	30 юни '2016 '000 лв.	31 декември '2015 '000 лв.
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Собствен капитал		
Акционерен капитал	8	69,810
Законови резерви		69,810
Резерв от преоценка на планове с дефинирани доходи		171,460
Преоценъчен резерв на нефинансови активи		(28,690)
Неразпределена печалба		(27,542)
Общо собствен капитал	815,753	836,586
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Лихвоносни заеми и привлечени средства	9	2,280
Пенсионни задължения към персонала		66,813
Задължения към свързани лица	17	29,738
Провизия за рекултивация и съдебни дела		101,918
Търговски и други задължения		17,925
Отсрочени данъчни пасиви		27,306
Нетекущи пасиви	245,980	233,640
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения		24,861
Задължения към свързани лица	17	48,322
Лихвоносни заеми и привлечени средства	9	2
Пенсионни и други задължение към персонала		27487
Задължения за данък върху дохода		
Провизия за рекултивация и съдебни дела		1325
Текущи пасиви	101,997	388,112
Общо пасиви	347,977	621,752
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	1,163,730	1,458,338

Дата на съставяне: 25.07.2016 г.

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
Съставител



Андон Андонов
Изпълнителен директор



Поясненията към междинния съкратен финансов отчет от стр. 8 до стр. 28 представляват неразделна част от него.

Междинен съкратен отчет за печалбата или загубата

	Пояснения	За 6 месеца към 30 юни '2016 '000 лв.	За 6 месеца към 30 юни '2015 '000 лв.
Приходи от продажби, нетно	10	213,902	256,165
Други приходи	11	5,290	5,675
Общо приходи от дейността		219,192	261,840
Промени в салдата на продукцията, незавършено производство и разходи за бъдещи периоди		13,828	8,198
Коректив за разходи за придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване		1,360	1,627
Разходи за материали	12	(73,691)	(66,814)
Разходи за външни услуги	13	(19,819)	(21,808)
Разходи за амортизация		(34,511)	(31,542)
Разходи за персонала		(107,224)	(106,158)
Разходи за провизия за рекултивация и съдебни дела		(1,850)	(3,041)
Разходи за обезценка на активи		-	(3,186)
Други разходи	14	(12,771)	(10,151)
Оперативна печалба		(15,486)	28,965
Финансови приходи		994	996
Финансови разходи		(4,565)	(4,715)
Печалба преди данъци		(19,057)	25,246
(Разход)/ Приход за данък върху доходите	15	689	(2,514)
Печалба за годината		(18,368)	22,732

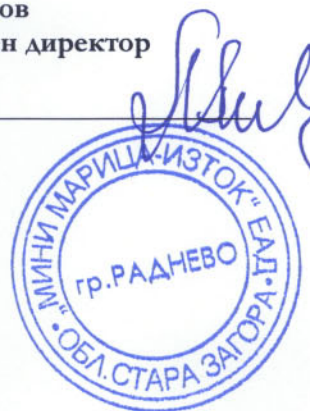
Дата на съставяне: 25.07.2016 г.

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
Съставител



Андон Андонов
Изпълнителен директор



Поясненията към междинния съкратен финансов отчет от стр. 8 до стр. 28 представляват неразделна част от него.

Междинен съкратен отчет за всеобхватния доход

	За 6 месеца към 30 юни '2016 '000 лв. (18,368)	За 6 месеца към 30 юни '2015 '000 лв. 22,732
Печалба за годината		
Друг всеобхватен доход		
Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата		
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи	(1,276)	(5,782)
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата	128	(1,237)
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи, нетно от данъци	(1,148)	(7,019)
Преоценка на нефинансови активи	-	105,370
Обезценка на нефинансови активи	-	(1,710)
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата	-	(10,366)
Преоценка /обезценка на нефинансови активи, нетно от данъци	-	93,294
Друг всеобхватен доход нетно	(1,148)	86,275
Общ всеобхватен доход	(19,516)	109,007

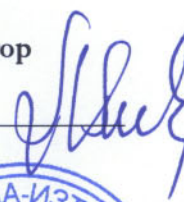
Дата на съставяне: 25.07.2016 г.

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
Съставител



Андон Андонов
Изпълнителен директор



Поясненията към междинния съкратен финансов отчет от стр. 8 до стр. 28 представляват неразделна част от него.

Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.

Салдо към 1 януари 2016 г.

Дивиденди

Сделки със собствениците

Печалба /Загуба за периода

Друг всеобхватен доход за периода

Общ всеобхватен доход за периода

Прехвърляне на преоценъчен резерв в
неразпределена печалба

Други изменения

Салдо към 30 юни 2016 г.

Акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв на нефинансови активи	Резерв от преценка на планове с дефинирани доходи	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
69,810	171,460	577,369	(27,542)	45,489	836,586
-	-	-	-	(1,315)	(1,315)
-	-	-	-	(1,315)	(1,315)
-	-	-	-	(18,368)	(18,368)
-	-	-	(1,148)	-	(1,148)
-	-	-	(1,148)	(18,368)	(19,516)
-	-	(2,423)	-	2,423	-
-	-	-	-	(2)	(2)
69,810	171,460	574,946	(28,690)	28,227	815,753

Дата на съставяне: 25.07.2016 година

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
Съставител



Андон Андонов

Изпълнителен директор




Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал (продължение)

Всячки суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал		Законови резерви		Преоценъчен резерв на нефинансови активи		Резерв от преценка на планове с дефинирани доходи		Неразпределена печалба		Общо собствен капитал
	капитал	резерви	резерви	активи	резерв на нефинансови активи	преценка на планове с дефинирани доходи	Неразпределена печалба	собствен капитал			
Салдо към 1 януари 2015 г.	69 810	171 460	491 721	(21 730)	37 817	749 078					
Дивиденди	-	-	-	-	(2 604)	(2 604)					
Сделки със собствениците	-	-	-	-	(2 604)	(2 604)					
Печалба/Загуба за периода	-	-	-	-	22 732	22 732					
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	93 294	(7 019)	-	86 275					
Общ всеобхватен доход за периода	-	-	93 294	(7 019)	22 732	109 007					
Прехвърляне на преоценка в неразпределената печалба	-	-	(829)	-	829	-					
Салдо към 30 юни 2015 г.	69 810	171 460	584 186	(28 749)	58 774	855 481					

Дата на съставяне: 25.07.2016 година

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
 Съставител



Анадон Анаонов
 Изпълнителен директор



Междинен съкратен отчет за паричните потоци

	За 6 месеца към 30 юни '2016	За 6 месеца към 30 юни '2015
Оперативна дейност		
Парични постъпления от продажби на въглища	538,841	184,418
Парични постъпления от други продажби	8,546	7,294
Парични плащания на доставчици	(158,683)	(85,960)
Парични плащания на персонал	(119,874)	(113,257)
Платени лихви	(10,329)	(487)
Платени такси и комисионни	(44)	(20)
Изплатени концесионни такси	(55,093)	(350)
Платени данъци върху дохода	(5,963)	-
Други плащания, нетно	(5,732)	(1,620)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	191,669	(9,982)
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(27,317)	(6,537)
Получени дивиденди	-	894
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(27,317)	(5,643)
Финансова дейност		
Постъпления от краткосрочни заеми	29,035	190,115
Постъпления от дългосрочни заеми	45,000	1,547
Плащания по получени краткосрочни заеми	(68,901)	(174,678)
Плащания по получени дългосрочни заеми	(125,588)	(2,019)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(120,454)	14,965
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	43,898	(660)
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	18,552	1,607
Пари и парични еквиваленти в края на периода	62,450	947

Дата на съставяне: 25.07.2016 г.

Настоящият междинен съкратен финансов отчет е одобрен за публикуване от
Съвета на директорите на 28.07.2016 г.

Гергана Стоянова
Съставител

Андон Андонов
Изпълнителен директор



Поясненията към междинния съкратен финансов отчет от стр. 8 до стр. 28 представяват неразделна част от него.

Пояснения към междинния съкратен финансов отчет

1. Предмет на дейност

Мини Марица-Изток ЕАД („Дружеството“) е основано като еднолично акционерно дружество, собственик на което е Министерството на енергетиката на Република България.

С протокол № РД-21-305/18.09.2008 г. на Министерството на енергетиката е взето решение за прехвърляне на всички акции от капитала на Дружеството в Български Енергиен Холдинг ЕАД в следствие, на което 6 500 000 броя поименни акции с номинална стойност 10 лв., представляващи 100% от капитала на Мини Марица-изток ЕАД са джирисани на Български Енергиен Холдинг ЕАД и прехвърлянето е отразено в книгата на акционерите.

Основната дейност на Дружеството е добив и продажба на въглища.

Дружеството се намира в област Стара Загора като централният му офис е в гр. Раднево.

Орган на управление на Дружеството е тричленен Съвет на Директорите.

За периода разглеждан в междинния съкратен финансов отчет към 30.06.2016 г. Дружеството се представлява от Андон Андонов – Изпълнителен директор, към 30.06.2015 също. В негово отсъствие от инж. Димитър Чолаков – зам. изпълнителен директор.

Към датата на одобрение на междинния съкратен финансов отчет на Дружеството се представлява от Андон Андонов – Изпълнителен директор.

Към 30.06.2016 г. средно списъчният състав на персонала на Дружеството (без лица в отпуск по майчинство) е 7 229 души.

Мини Марица-Изток ЕАД е член-основател на Европейската асоциация за въглища и лигнитни въглища EURACOAL от 2002 година, като Изпълнителният директор на Мини Марица-изток ЕАД е член на Изпълнителния комитет на EURACOAL.

Вътрешна-структурни единици в Дружеството са следните клонове: Рудник Трояново – 1, Рудник Трояново – Север и Рудник Трояново – 3, като трите клона експлоатират три открити рудника за добив на лигнитни въглища.

Основни потребители на продукцията на Дружеството са намиращите се в района на находищата четири топлоелектрически централи и брикетна фабрика.

Съгласно Решение № 655 от 13 юли 2005 г. на Министерски Съвет (обн. В ДВ бр. 61 от 26 юли 2005 г.) на Дружеството е предоставена концесия за добив на подземни богатства в „Източноаришки въглищен басейн“.

Дружеството притежава лиценз за търговия с електрическа енергия № Л-213-15 от 20 ноември 2006 г., който е издаден за срок от 10 години.

2. Основа за изготвяне на междинния съкратен финансов отчет

Този междинен съкратен финансов отчет за период от шест месеца до 30 юни 2016 г. е изготвен в съответствие с МСС 34 „Междинно финансово отчитане“. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети съгласно МСФО и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2015 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

Междинният съкратен финансов отчет е съставен в български лева, което е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева ('000 лв.)(включително сравнителната информация за 2015 г.), освен ако не е посочено друго.

Междинният съкратен финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

Към датата на изготвяне на настоящия междинен съкратен финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на Дружеството Съветът на директорите очаква, че Дружеството има достатъчно ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на междинния съкратен финансов отчет.

3. Счетоводна политика и промени през периода

Дружеството не е извършвало промени в счетоводната си политика във връзка с прилагането на всички нови и/или ревизирани МСФО, които са ефективни за текущия отчетен период, започващ на 01.01.2016г., тъй като през периода не е имало обекти или операции, които са засегнати от промените и измененията в МСФО. Към датата на одобрение за издаване на настоящия съкратен междинен финансов отчет са направени изменения и подобрения в действащи стандарти, както следва:

3.1. Общи положения и нови стандарти, изменения и разяснения, които са влезли в сила за финансовата година, започваща на 1 януари 2016 г.

Следните стандарти и изменения към съществуващи стандарти и разяснения, издадени от Съвета за Международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от ЕС са влезли в сила за текущия отчетен период:

Изменение на МСС 27 „Индивидуални финансови отчети” – Метод на собствения капитал в самостоятелни финансови отчети – приети от ЕС на 18 декември 2015 г. (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.);

Изменение на МСС 1 „Представяне на финансови отчети” – Инициатива за оповестяване - приети от ЕС на 18 декември 2015 г. (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.);

Изменения на различни стандарти „Подобрения в МСФО (цикъл 2012-2014)”, произтичащи от годишния проект за подобрения в МСФО (МСФО 5, МСФО 7, МСС 19 и МСС 34) основно с цел отстраняване на противоречия и изясняване на формулировки - приети от ЕС на 15 декември 2015 г. (промените ще бъдат прилагани за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.).

Изменение на МСС 16 „Имоти, машини и съоръжения” и МСС 38 „Нематериални активи” – Изясняване на допустимите методи за амортизация - приети от ЕС на 2 декември 2015 г. (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.);

Изменение на МСФО 11 „Съвместни споразумения” – Счетоводно отчитане на придобиване на участия в съвместна дейност - приети от ЕС на 24 ноември 2015 г. (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.);

Изменение на МСС 16 „Имоти, машини и съоръжения” и МСС 41 „Земеделие” – Земеделие: Плододайна растения - приети от ЕС на 23 ноември 2015 г. (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.);

3.2. Стандарти, изменения и разяснения, които все още не са влезли в сила и не се прилагат от по-ранна дата от Дружеството

Ръководството, счита, че е подходящо да оповести, че следните нови или ревизирани стандарти, нови разяснения и промени към съществуващи стандарти, които към отчетната дата са вече издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС), но все още не са одобрени за прилагане от Европекската комисия и съответно, не са взети в предвид при изготвянето на този съкратен междинен финансов отчет. Датите на влизане в сила ще зависят от решенията за одобрение за прилагане на Европейската комисия.

МСФО 9 „Финансови инструменти” – в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2018г.;

МСФО 14 „Разчети за регулаторни отсрочени сметки” – ЕК реши да не започва процеса по утвърждаване на този междинен стандарт и да чака окончателния му вариант;

МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти” – започващи на или след 1 януари 2018 г.;

МСФО 16 „Лизинг” – в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2019 г.;

Промени в МСФО 10 „Консолидирани финансови отчети”, МСФО 12 „Оповестяване на дялове в други предприятия” и МСС 28 „Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия” – Инвестиционни дружества: Прилагане на изключения при консолидация – в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2016 г.;

Промени в МСФО 10 „Консолидирани финансови отчети” и МСС 28 „Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия” – Продажба или вноска на активи между инвеститор и негово асоциирано или съвместно предприятие - отложен за неопределен период;

Промени в МСС 12 „Данъци върху дохода” – Признаване на отсрочени данъчни активи за нереализирани загуби – в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2017 г.;

Промени в МСС 7 „Отчет за паричните потоци” - Инициатива за оповестявания, в сила за годишни периоди от 1 януари 2017 г.;

Разяснение на МСФО 15 “Приходи от договори с клиенти” – в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2018 г.;

Промени в МСФО 2 “Плащане на базата на акции” - в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2018 г.;

3.3. Промени в приблизителните оценки

При изготвянето на междинни финансови отчети ръководството прави редица предположения, оценки и допускания относно признаването и оценяването на активи, пасиви, приходи и разходи.

Действителните резултати могат да се различават от предположенията, оценките и допусканията на ръководството и в редки случаи съответстват напълно на предварително оценените резултати.

При изготвянето на представения междинен съкратен финансов отчет значимите преценки на ръководството при прилагането на счетоводните политики на Дружеството и основните източници на несигурност на счетоводните приблизителни оценки не се различават от тези, оповестени в годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2015 г.

За целите на представянето на настоящия междинен съкратен финансов отчет не са извършвани прегледи за обезценка на търговски и други вземания, преглед за обезценка до нетна реализуема стойност на материални запаси, преглед за обезценка на имоти, машини и съоръжения.

3.4. Управление на риска относно финансови инструменти

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Междинният съкратен финансов отчет не включва цялата информация относно управлението на риска и оповестяванията, изисквани при изготвянето на годишни финансови отчети, и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2015 г. Не е имало промени в политиката за управление на риска относно финансови инструменти през периода.

4. Значими събития и сделки през периода

Съществени събития, настъпили от датата на заверка на индивидуалния отчет за 2015 година до 30 юни 2016 година.

Сключени са допълнителни споразумения с някои от основните ни клиенти:

Брикел ЕАД:

Допълнително споразумение № 1, към Договор № 2-2015/09.09.2015 за доставка на лигнитни въглища, от дата 04.02.2016. Удължава се срока на Договора до 31.03.2016 и се договарят количества лигнитни въглища, които ММИ ще доставя на Брикел ЕАД през този период.

Допълнително споразумение № 2, към Договор № 2-2015/09.09.2015 за доставка на лигнитни въглища, от дата 04.05.2016. Удължава се срока на Договора до 30.06.2016 и се договарят количества лигнитни въглища, които ММИ ще доставя на Брикел ЕАД през този период.

ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД:

Допълнително Споразумение към Споразумение за доставка на лигнитни въглища от 01.07.2010 година. Удължава се срока на Споразумението с 3 месеца, до 01.07.2016 година.

Сключено споразумение от 26.04.2016 година за уреждане на финансови взаимоотношения с „Национална електрическа компания“ ЕАД, като признат длъжник на вземанията между „Мини Марица-изток“ ЕАД с „Ей и Ес-ЗС Марица изток I“ ЕООД и „Контур Глобал Марица изток 3“ АД в размер на 356 352 617,33 лева. Към 30.06.2016 година сумите са изплатени на Дружеството.

През месец юни Дружеството стартира процедура по откриване на три броя доверителни сметки - наричани „фонд Напускане“, по които се внася до 30 септември всяка календарна година за срока на концесията, вноски.

Сключени договори за заем:

На 07.01.2016 година е сключен Договор за заем с БЕХ ЕАД, според който БЕХ ЕАД ще предостави на Мини Марица – Изток ЕАД целеви заем за осигуряване на мостово финансиране за изпълнение на проект, съгласно Споразумение за безвъзмездна помощ № 54/17.01.2015 г. между Мини Марица – Изток ЕАД и Европейската банка за възстановяване и развитие. Размерът на заема е 4.400.000, 00 лв. Средства по този договор не са усвоени към 30.06.2016 година.

На 01.02.2016 година е сключен Договор за заем с БЕХ ЕАД, с предмет Предоставяне на вътрешнофирмен оперативен заем за финансиране дейността на Мини Марица – Изток ЕАД. Размерът на заема е 25.000.000, 00 лв. Сумата по заема е получена на 01.02.2016 година.

На 05.02.2016 година е сключен Договор за заем, представляващ обединяване и новиране на задълженията на Мини Марица – Изток ЕАД в размер на 100.054.294,34 лв. представляващи остатък по непогасена главница в размер на 15.000.000,00 лв. по Договор за заем МТ502/2014, 45.000.000,00 лв. по МТ556/2014, 10.000.000,00 лв. по МТ105/2015, 27.450.165,15 лв. по МТ115/2015 и Дивидент за финансовата 2014 година в размер на 2.604.129,19. Към 30.06.2016 година задължението е изплатено.

На 17.02.2016 година е сключен Договор за заем с БЕХ ЕАД, с предмет Предоставяне на вътрешнофирмен оперативен заем за финансиране дейността на Мини Марица – Изток ЕАД. Размерът на заема е 20.000.000,00 лв.

Дружеството е започнало процедура по подновяване на лиценза си за търговия с електрическа енергия № Л-213-15 от 20 ноември 2006 г.

Внесени са документи в Министерството на транспорта и информационните технологии и съобщенията от страна на „Мини Марица-изток“ ЕАД за издаване на лицензия за „превоз на ЖП товари“

5. Нематериални активи

Нематериални активи на Дружеството включват лицензи, софтуер, права за ползване и други. Балансовите стойности за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

	Права за ползване				
	Лицензи '000 лв.	Софтуер '000 лв.	ползване '000 лв.	Други '000 лв.	Общо '000 лв.
Брутна балансова стойност					
Салдо към 1 януари 2016 г.	245	4,467	2,962	360	8,034
Отписани активи	-	(86)	(79)	-	(165)
Трансферирани активи от и към ИМС	-	9	(96)	1,684	1,597
Салдо към 30 юни 2016 г.	245	4,390	2,787	2,044	9,466
Амортизация					
Салдо към 1 януари 2016 г.	(234)	(3,753)	(2,787)	(347)	(7,121)
Трансферирани активи	-	-	96	-	96
Амортизация	(4)	(87)	(29)	(57)	(177)
Отписани активи	-	82	79	-	161
Салдо към 30 юни 2016 г.	(238)	(3,758)	(2,641)	(404)	(7,041)
Балансова стойност към 30 юни 2016 г.	7	632	146	1,640	2,425

	Права за ползване				
	Лицензи '000 лв.	Софтуер '000 лв.	ползване '000 лв.	Други '000 лв.	Общо '000 лв.
Брутна балансова стойност					
Салдо към 1 януари 2015 г.	249	4,136	3,056	364	7,805
Новопридобити активи	-	53	-	-	53
Отписани активи	-	-	-	(4)	(4)
Трансферирани активи	(4)	278	(94)	-	180
Салдо към 31 декември 2015 г.	245	4,467	2,962	360	8,034
Амортизация					
Салдо към 1 януари 2015 г.	(228)	(3,601)	(2,798)	(343)	(6,970)
Трансферирани активи	3	(3)	92	-	92
Амортизация	(9)	(149)	(81)	(7)	(246)
Отписани активи	-	-	-	3	3
Салдо към 31 декември 2015 г.	(234)	(3,753)	(2,787)	(347)	(7,121)
Балансова стойност към 31 декември 2015 г.	11	714	175	13	913

6. Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините и съоръженията на Дружеството включват земи и сгради, земи за добив на въглища, машини, съоръжения и оборудване, транспортни средства, стопански инвентар и други и разходи за придобиване на дълготрайни материални активи. Балансовата стойност може да бъде анализирана, както следва:

	Земи и сгради '000 лв.	Земи за добив на въглища '000 лв.	Машини, съоръжения и оборудване '000 лв.	Транспортни средства '000 лв.	Стопански инвентар и други '000 лв.	Разходи за придобиване '000 лв.	Общо '000 лв.
Брутна балансова стойност							
Салдо към							
1 януари 2016 г.	103,392	23,223	805,593	30,941	5,586	34,446	1,003,181
Новопридобити активи	-	-	2,177	-	-	14,363	16,540
Отписани активи	(1)	(39)	(8,330)	(346)	(154)	(885)	(9,755)
Трансферирани активи	730	84	17,802	951	130	(19,697)	-
Трансферирани активи от и към НА	-	97	-	-	-	(1,693)	(1,596)
Салдо към							
30 юни 2016 г.	104,121	23,365	817,242	31,546	5,562	26,534	1,008,370
Амортизация							
Салдо към							
1 януари 2016 г.	(6,606)	(3,354)	(116,396)	(7,147)	(4,317)	-	(137,820)
Амортизация	(1,120)	-	(31,449)	(1,606)	(159)	-	(34,334)
Преценка отписване							
Отписани активи	2	-	2,059	327	137	-	2,525
Трансферирани активи от и към НА	-	(96)	-	-	-	-	(96)
Салдо към							
30 юни 2016 г.	(7,724)	(3,450)	(145,786)	(8,426)	(4,339)	-	(169,725)
Балансова стойност към							
30 юни 2016 г.	96,397	19,915	671,456	23,120	1,223	26,534	838,645

	Земи и сгради '000 лв.	Земи за добив на въглища '000 лв.	Машини, съоръжения и оборудване '000 лв.	Транспортни средства '000 лв.	Стопански инвентар и други '000 лв.	Разходи за придобиване '000 лв.	Общо '000 лв.
Брутна балансова стойност							
Салдо към							
1 януари 2015 г.	94,306	21,056	770,577	28,769	5,337	34,538	954,583
Новопридобити активи	28	6	6,194	-	-	56,704	62,932
Отписани активи	(706)	-	(14,079)	(597)	(38)	(3,831)	(19,251)
Трансферирани активи	1,288	840	45,097	5,273	287	(52,965)	(180)
Преценка отписана							
амортизация	(5,699)	(5,220)	(79,516)	(4,988)	-	-	(95,423)
Преценка увеличение	16,927	8,034	77,962	2,493	-	-	105,416
Преценка намаление	(2,752)	(1,493)	(642)	(9)	-	-	(4,896)
Салдо към							
31 декември 2015 г.	103,392	23,223	805,593	30,941	5,586	34,446	1,003,181
Амортизация							
Салдо към	(10,206)	(6,862)	(119,909)	(9,378)	(3,947)	-	(150,302)

1 януари 2015 г.							
Амортизация	(2,619)	(1,620)	(81,140)	(3,112)	(406)	-	(88,897)
Преценка отписване	5,699	5,220	79,516	4,988	-	-	95,423
Отписани активи	520	-	5,137	355	36	-	6,048
Трансферирани активи	-	(92)	-	-	-	-	(92)
Салдо към							
31 декември 2015 г.	(6,606)	(3,354)	(116,396)	(7,147)	(4,317)	-	(137,820)
Балансова стойност към 31 декември 2015 г.	96,786	19,869	689,197	23,794	1,269	34,446	865,361

Съгласно счетоводната политика на Дружеството и групата на БЕХ активи, отчитани по преоценена стойност са оценени към 30.06.2015г.

Съгласно договор №42-2015 от 11.06.2015г. БЕХ ЕАД възлага оценка на справедливата стойност на имоти, машини и съоръжения на Мини Марица изток ЕАД да се извърши от сертифицирана фирма „Инженерингсервиз София“ ООД гр.София. Оценката е звършена съгласно изискванията на МСС 16, МСС 36 и МСФО 13, както и при спазване на изискванията на Международните стандарти за оценка и вчастност МСО 300 „Оценки за целите на финансовото отчитане“, и там където е приложимо Технически информационен документ 2 „Разходен подход за оценка на материални активи“

За достигане до заключение за справедливата стойност на оценяваните активи оценителите, са преценили като допустими и възможно приложими - подходът на базата на разходите (разходен подход) и подходът на пазарните сравнения(пазарен подход).

7. Инвестиции на разположение за продажба

Дружество	Основна дейност	Дял %	30 юни 2016 ‘000 лв.	31 дек.2015 Дял %	‘000 лв.
ЗАД Енергия	Застрахователна дейност	3.68%	147	3.68%	147
	Придобиване, управление и продажба на съучастия и				
Зевс Холдинг	интелектуална собственост	4%	2	4%	2
Общо инвестиции на разположение за продажба			149		149

Инвестициите са оценени по цена на придобиване, тъй като акциите на ЗАД Енергия и Зевс Холдинг не се котират на активен пазар и тяхната справедлива стойност не може да бъде определена надеждно. Цената на придобиване на инвестициите на разположение за продажба е 149 хил. лв. към 30 юни 2016 г. (2015 г.: 149 хил. лв.).

За шестмесечието приключило на 30.06.2016 г. признати приходи от дивиденди в размер на 994 хил. лв., които са гласувани от ЗАД Енергия и вписани в Протокол от редовно годишно общо събрание на акционерите на ЗАД Енергия от 10.06.2016 г.

8. Акционерен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 6 981 000 на брой поименни акции с номинална стойност в размер на 10 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Дружеството. Едноличен собственик на акционерния капитал е “Български Енергиен Холдинг” ЕАД, като 100% от регистрирания капитал на “Български Енергиен Холдинг” ЕАД са собственост на държавата. Правата на едноличния собственик се упражняват от Министъра на енергетиката.

Издадените и оторизирани акции за отчетните периоди могат да бъдат представени, както следва:

	За шестмесечие към 30 юни 2016	За годината към 31 декември 2015
Брой издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	6 981 000	6 981 000
Брой издадени и напълно платени акции	6 981 000	6 981 000
Общ брой акции, оторизирани в края на периода	6 981 000	6 981 000

9. Заеми

Заемите включват следните финансови пасиви отчитани по амортизирана стойност (главници и лихви):

	Текущи		Нетекущи	
	30 юни '2016	31 декември '2015	30 юни '2016	31 декември '2015
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:				
Търговска банка Д	-	-	2,280	2,280
SGЕкспресбанк	-	39,948	-	-
ТБ ОББ	2	-	-	-
БНП Париба	-	635	-	-
УниКредитБулбанк АД	-	3,934	-	-
Общо балансова стойност	2	44,517	2,280	2,280

Всички заеми са деноминирани в български лева.

	Ефективен лихвен %	Валута	Падеж	30 юни 2016 '000 лв.	31 дек. 2015 '000 лв.
Инвестиционни заеми:					
(1) Уникредит Булбанк	1 М Euribor + 2%	EUR	20.02.2016 г.	-	3 934
(2) БНП Париба	1 М Euribor + 1.74%	EUR	05.06.2015 г.	-	635
(3) Търговска банка Д АД	1 Г Euribor + 5.1%	EUR	08.12.2024 г.	2 280	2 280
Заеми за оборотни средства и овъдрафти:					
(4) СЖ Експресбанк АД	ОЛП + 2.4 %	BGN	27.04.2016 г.	-	19 906

(5) ОББ АД	ОЛП + 2,3 %	BGN	04.09.2016 г.	0	0
(6) ОББ АД	ОЛП + 2.3 %	BGN	04.09.2016 г.	2	0
(7) СЖ Експресбанк АД	ОЛП + 2,4 %	BGN	30.09.2016 г.	0	20 042
				2 282	46 797

(1) Инвестиционен дългосрочен кредит за финансиране на Рехабилитация на багер SchRs 1200, фабр.№422, инв.№132 с „Уникредит Булбанк” АД от Февруари 2009 година. Договора е сключен за общ размер- 15 338 757 EUR или 30 000 хил. лева и средствата са разпределени на два транша.

Във връзка с предприети ефективни действия за намаляване на кредитната задължнялост на Дружеството е подписан Споразумителен протокол №4 от 26.04.2010год. между Мини „Марица изток” ЕАД и „Уникредит Булбанк” АД за намаляване общия размер на инвестиционния кредит от 15 339 хил. EUR или 30 000 хил. лева на 13 805 хил. EUR или 27 000 хил. лева разпределени на траншове както следва:

✓ Първи транш в размер на 9 203 254 EUR за финансиране на Рехабилитация на багер SchRs 1200, фабр.№422, инв.№132, със срок на усвояване месец Февруари 2011 год. Към 31.03.2011 год. по първият транш е усвоена пълната сума в размер на 9 203 254 EUR или 18 000 хил.лв. за разплащания по Договор МТ 300/14.04.2009г. с Обединение „Минстрой - Футо” гр.София. Погасяването на кредита по първи транш започва от месец Март 2011год. съгласно погасителен план. Задължението по кредита към 30.06.2016 год. по първи транш е изплатено изцяло.

✓ Втори транш в размер на 4 601 627 EUR за финансиране на Договор МТ 187/12.03.2009год. с фирма „КИРОВ” АД гр.София за Доставка на 10 бр. булдозери със срок на усвояване месец 26.02.2010 год. Средствата по втори транш са усвоени и задължението се погасява съгласно договорен погасителен план. Задължението по втори транш е изплатено изцяло.

(2) Инвестиционен дългосрочен кредит за финансиране на Рехабилитация на багер SchRs 1200, инв.№131 в Рудник «Трояново 1» с БНП ПАРИБА С.А кл.София. Договора за инвестиционен кредит в размер на 9 203 254 EUR или 18 000 хил.лв. Договорен лихвен процент- EURIBOR+1.74%. Обезпечение: без обезпечение. Средствата по договора са усвоени в пълния размер. Задължението по кредита към 30.06.2016 год. изплатено изцяло.

(3) Инвестиционен кредит за финансиране на обекти изградени по Международен фонд Козлодуй с лимит до 3 900 хил. лв. с Търговска Банка Д АД, гр. София. Усвояване на кредита 2014 - 2015 год. Договорен лихвен процент - годишна лихва върху фактически ползваните суми по кредита 1 год. EURIBOR + надбавка от 5,10% годишно. Обезпечение – машини и съоръжения с балансова стойност 7 404 хил. лв. Срок на усвояване и погасяване на кредита - 120 месеца от датата на подписване на договора, с 24 месечен гратисен период и погасяване с 96 вноски след изтичане на гратисния период. Към 30.06.2016 година размера на усвоената част е 2 280 хил. лв. С Анекс от 09.04.2015 год. кредитния лимит по Договора е намален до 2 400 хил. лв.

Заеми за оборотни средства и овъдрафти

(4) **Сосиете Женерал Експресбанк АД, гр. Варна** – Предоставяне на краткосрочно мостово финансиране с лимит 20 000 хил. лв., сключен през м. Август 2015 година. Срок за ползване (усвояване) е три месеца. Обезпечение - особен залог под формата на съвкупност от текущи вземания от Ей И Ес - ЗС Марица Изток 1 ЕООД в размер на 100 % от размера на мостовото финансиране. Договорен лихвен процент ОЛП + 2,40 %. Краен срок за погасяване е 06.11.2015 г. С Допълнително Споразумение от 01.02.2016 година е договорен Погасителен план, съгл. който погасяването на кредита е до 31.10.2016 г. С банкови преводи през месец Април, задължението по главницата и лихвата на мостовото финансиране са изцяло погасени. Към 30.06.2016 год. няма задължение по кредита.

(5) **Обединена Българска Банка АД, гр. София** - кредитна линия за оборотни средства под формата на овъдрафт в размер на 8 000 хил. лв., сключен през месец Септември 2015 год. Усвояване на кредита 2015 – 2016 год. Договорен лихвен процент ОЛП + 2,30 %. Кредита е без обезпечение. Срок на пълно усвояване и погасяване на овъдрафта е 12 месеца от датата на сключване на договора. Към 30.06.2016 год. няма задължение по кредита.

(6) **Обединена Българска Банка АД, гр. София** - кредитна линия за оборотни средства под формата на овъдрафт в размер на 12 000 хил.лв., сключен през месец Септември 2015 год. Усвояване на кредита 2015 – 2016 год. Договорен лихвен процент ОЛП + 2,30 %. Кредита е без обезпечение. Срок на пълно усвояване и погасяване на овъдрафта е 12 месеца от датата на сключване на договора. Към 30.06.2016 год. Задължението по кредита е в размер на 2 хил. лв.

(7) **Сосиете Женерал Експресбанк АД, гр. Варна** - кредитна линия за оборотни средства под формата на овъдрафт в размер на 20 000 хил.лв., сключен през месец Септември 2015 год. Усвояване на кредита 2015-2016 год. Договорен лихвен процент ОЛП + 2,40 %. Кредита е без обезпечение. Срок на пълно усвояване и погасяване на овъдрафта е 12 месеца от датата на сключване на договора. Към 30.06.2016 год. няма задължение по кредита.

10. Приходи от продажби

Приходите от продажби са както следва:

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Продажба на въглища	209,684	252,819
Продажба на услуги	4,218	3,346
	<u>213,902</u>	<u>256,165</u>

Продукцията на Дружеството се реализира единствено на вътрешния пазар на ограничен брой клиенти - намиращите се в района на Дружеството топлоелектрически централи. Дружеството предоставя ж. п. транспортни услуги и транспортни услуги по извозване на пепелина.

11. Други приходи

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Приходи от неустойки по договори	768	2,421
Печалба от продажба на имоти, машини и съоръжения, нематериални дълготрайни активи	13	-
Други приходи, включващи:	4,509	3,254
- приходи от продажба на ел. енергия (нетно)	347	356
- приходи от излишъци на активи	941	502
- приходи от наеми	584	845
- приходи от реинтегрирани обезценки	-	46
- печалба от продажба на стоки	134	139
- приходи от застрахователни събития	3	-
- приходи от продажба на карти за транспорт	25	28
- приходи от продажба на тръжна документация	-	7
- приходи от финансиране	1,192	515
- други приходи	1,283	816
	<u>5,290</u>	<u>5,675</u>

12. Разходи за материали

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Електроенергия	(42,218)	(34,655)
Резервни части	(21,515)	(21,613)
Горива	(6,126)	(7,199)
Други материали	(3,832)	(3,347)
	<u>(73,691)</u>	<u>(66,814)</u>

13. Разходи за външни услуги

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Концесионни такси	(6,287)	(7,579)
Транспорт	(3,955)	(3,746)
Разходи за охрана	(4,036)	(4,575)
Поддръжка на имоти, машини и съоръжения	(2,276)	(1,465)
Разходи за чужда механизация	(1,618)	(2,703)
Консултантски услуги	(264)	(296)
Разходи за извозване на хумус	(138)	(389)
Застраховки	(308)	(274)
Телекомуникационни и пощенски разходи	(98)	(86)

Взривни работи	(425)	-
Рекламни услуги	(76)	(67)
Други	(338)	(627)
	<u>(19,819)</u>	<u>(21,808)</u>

14. Други разходи

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Разходи за безплатна храна	(6,723)	(6,836)
Местни данъци и такси	(1,123)	(1,055)
Костюми и лични предпазни средства	(882)	(744)
Брак на материални запаси и имоти, машини и съоръжения	(900)	(446)
Данъци върху разходите	(76)	(69)
Курсове за квалификация	(132)	(101)
Командировки	(127)	(81)
Неустойки и лихви за просрочени задължения	(63)	(75)
Лихви и санкции към бюджета	(1,938)	(218)
Други разходи	(807)	(526)
	<u>(12,771)</u>	<u>(10,151)</u>

15. Приходи от /(разходи) за данъци върху дохода

Признатите разходи за данък са базирани на най-добрата преценка от страна на ръководството за очакваната годишна ставка за корпоративен данък за 2016 г. 10%, приложена за финансовия резултат, реализиран през текущия междинен период към 30 юни 2016 г. (ставката за шестмесечния период, приключващ на 30 юни 2015 г., е 10 %).

16. Дивиденди

Съгласно Протокол №28-2016/05.05.2016 година на Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“, в съответствие с Разпореждане № 2 от 18.02.2016 г. на Министерски съвет Дружеството през месеца май разпределя дивидент в полза на БЕХ в размер на 50% от печалбата за 2015 година – 1 314 761,39 лева. Към 30 юни 2016 г. дивидента не е платен.

17. Свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват едноличния собственик, ключов управленски персонал, предприятия под общ контрол и други описани по-долу.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

Собственик на капитала на Предприятието упражняващ контрол /предприятие майка/

„Български Енергиен Холдинг“ ЕАД

Собственик на капитала на предприятието майка

Българската държава чрез Министъра на Енергетиката

Предприятия, които са под общ съвместен контрол с Дружеството (предприятия в група)

„Национална Електрическа Компания“ ЕАД
„АЕЦ Козлодуй“ ЕАД
„ТЕЦ Марица Изток 2“ ЕАД
„Мини Марица - Изток“ ЕАД
„Булгаргаз“ ЕАД
„Булгартрансгаз“ ЕАД
„ЕСО“ ЕАД
„Булгартел“ ЕАД
„АЕЦ Козлодуй – Нови мощности“ ЕАД
„ВЕЦ Козлодуй“ ЕАД
„Интерприборсервиз“ ООД
„ТЕЦ Марица Изток 2 (9 и 10)“ ЕАД
„ПФК Берое-Стара Загора“ ЕАД
„Булгартел-Скопие“ ДООЕЛ
„Енергиен оператор по измерване и информационни технологии“ ЕАД
„Българска независима енергийна борса“ ЕАД
„Енергийна инвестиционна компания“ ЕАД

Асоциирани и съвместни предприятия на предприятията в група

“Ай Си Джи Би” АД
“Южен поток България” АД
“КонтурГлобал Марица Изток 3” АД
“КонтурГлобал Оперейшънс България” АД
ЗАОД "Енергия"
ПОД “Алианц България” АД

Ключов ръководен персонал на предприятието:

Диан Тодоров Червенкондев - Председател на Съвета на директорите
Андон Петров Андонов - Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор
Николай Стефанов Диков - Член на Съвета на директорите

Ключов ръководен персонал на предприятието майка:

Жечо Станков – Председател на Съвета на директорите
Петьо Иванов – Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор
Живко Динчев – Член на Съвета на директорите

Общата сума на сделките със свързани лица и дължимите салда за текущия и предходен отчетен период са представени както следва:

17.1.Разчети със свързани лица

Текущи търговски вземания от свързани лица

	30 юни 2016 ‘000 лв.	31 декември 2015 ‘000 лв.
Вземания от предприятия в група		
Търговски и други вземания		
ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД	71,339	56,007
Национална Електрическа Компания ЕАД	730	730
Енергиен Системен Оператор ЕАД	-	444
Търговски и други вземания от предприятия в група	<u>72,069</u>	<u>57,181</u>
Вземания от асоциирани предприятия		
Търговски и други вземания		
Контур Глобал Марица Изток 3 АД	11,752	254,342
ЗАД Енергия	994	-
Търговски и други вземания от асоциирани предприятия	<u>12,746</u>	<u>254,342</u>
Вземания от други свързани лица		
Търговски и други вземания		
Дружества собственост на държавата	-	1
Търговски и други вземания от други свързани лица	<u>-</u>	<u>1</u>
Общо вземания от свързани лица	84,815	311,524

Задължения към свързани лица

Нетекучи задължения

	30 юни 2016 ‘000 лв.	31 декември 2015 ‘000 лв.
Нетекучи задължения към свързани лица в група		
Заеми нетекучи		
Български Енергиен Холдинг ЕАД	29,738	21,243
Нетекучи задължения към свързани лица в група	<u>29,738</u>	<u>21,243</u>

Текущи задължения

	30 юни	31 декември
Текущи задължения към краен собственик		
Задължения за концесионна такса		
Министерство на Енергетиката	6,286	53,226
Текущи задължения към краен собственик	<u>6,286</u>	<u>53,226</u>
Текущи задължения към свързани лица в група		
Заеми текущи		
Главница		
Български Енергиен Холдинг ЕАД	26,283	108,208
Лихви		
Български Енергиен Холдинг ЕАД	-	6,589
Заеми текущи	<u>26,283</u>	<u>114,797</u>
Дивидент		
Български Енергиен Холдинг ЕАД	1,315	2,686
Дивидент	<u>1,315</u>	<u>2,686</u>
Търговски задължения		
Български Енергиен Холдинг ЕАД	9,243	9,079
ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД	4,207	5,650
Енергиен Системен Оператор ЕАД	866	1,023
Булгартел ЕАД	-	1
	<u>14,316</u>	<u>15,753</u>
Текущи задължения към свързани лица в група	<u>41,914</u>	<u>133,236</u>
Задължени към асоциирани предприятия		
Търговски задължения		
ЗАД Енергия	95	177
Търговски задължения към асоциирани предприятия	<u>95</u>	<u>177</u>
Задължения към други свързани лица		
Търговски задължения		
Дружества собственост на държавата	27	441
Търговски задължения към други свързани лица	<u>27</u>	<u>441</u>
Общо текущи задължения към свързани лица	48,322	187,080

17.2. Сделки със свързани лица

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Сделки с крайния собственик		
Покупки на услуги		
Министерство на Енергетиката	6,286	7,579

Сделки със свързани лица в група

Покупки от свързани лица в група

Покупки от:

Български Енергиен Холдинг ЕАД	143	147
ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД	37,798	30,153
Енергиен Системен Оператор ЕАД	4,855	4,394
Национална Електрическа Компания ЕАД	18	9
Булгартел ЕАД	2	1
Покупки на свързани лица от група	42,816	34,704

30 юни	30 юни
2016	2015
‘000 лв.	‘000 лв.

Други

Получен заем от Български Енергиен Холдинг ЕАД	45,000	15,000
Начислени лихви Български Енергиен Холдинг ЕАД	3,148	2,313
Лихви за забава дивиденд Български Енергиен Холдинг ЕАД	25	-
Платени лихви на Български Енергиен Холдинг ЕАД	9,620	-
Платена главница на Български Енергиен Холдинг ЕАД	121,033	-
Платени лихви дивидент на Български Енергиен Холдинг ЕАД	224	-
Дивидент на Български Енергиен Холдинг ЕАД	1,315	2,604

Продажби на свързани лица от група

30 юни	30 юни
2016	2015
‘000 лв.	‘000 лв.

Български Енергиен Холдинг ЕАД	4	1
ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД	116,887	124,468
Енергиен Системен Оператор ЕАД	2	9
Национална Електрическа Компания ЕАД	2	2
АЕЦ Козлодуй ЕАД	1	-
ПФК Берое ЕАД	7	30
Продажби на свързани лица от група	116,903	124,510

Асоциирани предприятия

30 юни	30 юни
2016	2015
‘000 лв.	‘000 лв.

Продажби на асоциирани предприятия

Контур Глобал Марица Изток 3 АД	37,805	63,706
ЗАД Енергия	3	5
Продажби на асоциирани предприятия	37,808	63,711

	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Покупки от асоциирани предприятия		
Контур Глобал Марица Изток 3 АД	297	495
ЗАД Енергия	-	329
Покупки от асоциирани предприятия	297	825
	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Други		
ЗАД Енергия-дивидент	994	894

Условия на сделките със свързани лица

Продажбите на и покупките от свързани лица се извършват по договорени цени. Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия. Преглед за обезценка се извършва всяка финансова година на база на анализ на финансовото състояние на свързаното лице и пазара, на който то оперира.

Задължения на «Мини Марица изток» ЕАД по сключени договори за заем с БЕХ ЕАД са както следва:

1. На 21.11.2014 год е сключен договор за заем МТ502/21.11.2014 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 15 000 хил. лв. Първия транш по Договора е на 21.11.2014 в размер на 10 000 хил. лв, а на 24.02.2015 г. са усвоени още 5 000 хил. лв. Погасяването на главницата е на 12 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49 %. Начислената лихва от началото на Договора до 04.02.2015 г. е в размер на 938 хил. лв. На 04.02.2016 година, дължимите суми по Договора са консолидирани в Договор МТ035/09.02.2016 г.

2. На 16.12.2014 год е сключен договор за заем МТ556/23.12.2014 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 45 000 хил. лв. Погасяването на главницата е на 12 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49%. Начислената лихва от началото на Договора до 04.02.2016 г. е в размер на 2 665 хил. лв. На 04.02.2016 година, дължимите суми по Договора са консолидирани в Договор МТ035/09.02.2016 г.

3. На 24.03.2015 год е сключен договор за заем МТ105/23.03.2015 между БЕХ ЕАД гр.София и Мини Марица изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 10 000 хил. лв. Погасяването на главницата е на 12 месечни равни вноски с гратисен период от 4 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49%. Начислената лихва от началото на Договора до 04.02.2016 г. е в размер на 448 хил. лв. На 04.02.2016 година, дължимите суми по Договора са консолидирани в Договор МТ035/09.02.2016 г.

4. На 31.03.2015 год е сключен договор за заем МТ115/31.03.2015 между БЕХ ЕАД гр.София и Мини Марица изток ЕАД гр. Раднево. Стойността на кредита е формирана от дължим дивидент за 2013 г. на стойност 2 263 хил. лв. и непогасена главница по Договор за заем № 53/15.08.2013 в размер на 25 187 хил. лв.. Срока за погасяване е от 01.04.2015 г. до 30.09.2016 г. Договорен е лихвен процент 4.49%. Към 04.02.2016 г. общо задължението по

кредита (главницата) е в размер на 27 450 хил. лв.. На 04.02.2016 година, дължимите суми по Договора са консолидирани в Договор МТ035/09.02.2016 г.

5. На 04.12.2015 год. е сключен договор за заем МТ450/09.12.2015 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица – Изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 12 000 хил. лв. Погасяването на главницата е на 12 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49%. Начислената лихва от началото на Договора до 30.06.2016 г. е в размер на 305 хил. лв. Към 30.06.2016 г. задължението по кредита е в размер на 11 020 хил. лв. Просрочени задължения към 30.06.2016 г. няма.

6. На 17.12.2015 год е сключен договор за заем МТ473/21.12.2015 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица – изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 20 000 хил. лв. Погасяването на главницата съгласно Погасителния план към Договора е на 30 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49%. С банкови преводи през м. май.2016 година, главницата по Договора в размер на 20 000 хил. лв. и начислената лихва от началото на Договора в размер на 357 хил. лв. е изцяло платена.

7. На 01.02.2016 год е сключен договор за заем МТ028/03.02.2016 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица – изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 25 000 хил. лв. Погасяването на главницата е на 30 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49%. Начислената лихва от началото на Договора до 30.06.2016 г. е в размер на 468 хил. лв. Към 30.06.2016 г. задължението по кредита е в размер на 25 000 хил. лв., в т.ч. дългосрочна част 16 157 хил. лв. Просрочени задължения към 30.06.2016 г. няма.

8. На 05.02.2016 год е сключен договор за заем МТ035/09.02.2016 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица – изток ЕАД гр. Раднево, Общият размер на кредита е 100 054 хил. лв. Стойността на кредита е формирана от неплатени задължения главници от Договори за заем МТ/502/2014, МТ556/2014, МТ105/2015, МТ115/2015 и дължим дивидент за 2014 год. Погасяването на главницата е на 30 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Дължимите начислени и неплатени лихви по задълженията формирали кредита в размер на 7 307 хил. лв. се дължат на 12 месечни вноски. Договорен е лихвен процент 4.49%. Начислената лихва по погасителни вноски от началото на Договора е в размер на 1 073 хил. лв. С банкови преводи през м. май. 2016 година, главницата по Договора в размер на 100 054 хил. лв., начислената лихва от началото на Договора в размер на 1 073 хил. лв. и разсрочената лихва от 7 307 хил. лв. е изцяло платена.

9. На 17.02.2016 год е сключен договор за заем МТ052/19.02.2016 между БЕХ ЕАД гр. София и Мини Марица – изток ЕАД гр. Раднево. Общият размер на кредита е 20 000 хил. лв. Погасяването на главницата е на 30 месечни равни вноски с гратисен период от 6 месеца. Договорен е лихвен процент 4.49%. Начислената лихва от началото на Договора до 30.06.2016 г. е в размер на 334 хил. лв. Към 30.06.2016 г. задължението по кредита е в размер на 20 000 хил. лв., в т.ч. дългосрочна част 13 581 хил. лв. Просрочени задължения към 30.06.2016 г. няма.

17.3. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните:

Сделки с ключов управленски персонал	30 юни 2016 ‘000 лв.	30 юни 2015 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения		
Заплати, включително други доплащания	(58)	(46)
Разходи за социални осигуровки	(7)	(4)
Общо краткосрочни възнаграждения	<u>(65)</u>	<u>(50)</u>
Общо възнаграждения	<u>(65)</u>	<u>(50)</u>

18. Условни активи и условни пасиви

Към 30.06.2016 г. са предявени различни правни искиове към Дружеството: трудови спорове, обезщетения за трудови злоупотреби, искиове за дължими лихви за забавени плащания. С изключение на тези, за които вече са начислени провизии, ръководството на Дружеството счита, че предявените искиове по трудови спорове са неоснователни, а предявените искиове за трудови злоупотреби ще бъдат евентуално уважени в редуциран размер.

Нито един от гореспоменатите искиове не е изложен тук в детайли, за да не се окаже сериозно влияние върху позицията на Дружеството при разрешаването на споровете.

19. Поети ангажименти

Концесионен договор

Съгласно сключен концесионен договор за разработване и добив на въглища, Дружеството се задължава да заделя парични средства в полза на Министерството на енергетиката, които могат да бъдат използвани единствено за целта, за която са предназначени (видовете работи за окончателното напускане на концесионната площ) и след изрично разрешение на Министерството на енергетиката. С писмо изх. № Е-26-М-155/09.07.2014 г. е съгласуван актуализиран схематичен проект за напускане на концесионната площ с обща стойност за окончателно напускане 134,378,000 лв. Към 30.06.2016 г. Дружеството е в процес на предоговаряне размера на сумите, които следва да внасят в доверителната сметка. Предстои сключване на анекс към договора.

Капиталови ангажименти

Във връзка с изпълнение на инвестиционната си програма към 30.06.2016 г. Дружеството има сключени договори за строителство, доставка и монтаж на машини и съоръжения обезпечаващи нейното изпълнение през 2016 г. Към 30.06.2016 г. разходите направени за придобиване на ДМА са в размер на 12 785 хил. лв.

Дружеството има договорни задължения за закупуване на активи съфинансирани от фонд Козлодуй, както следва:

Договор с Реф. № ММЕ/D (Лот А): “Проектиране, доставка и монтаж на съоръжения и оборудване за компенсиране на реактивната мощност на тежкото промишлено минно оборудване на „Мини Марица-изток” ЕАД, България”, с изпълнител ETRALUX, Испания за договорна цена € 898 668.79. Финансирането се осигурява 70% от Европейската банка за

възстановяване и развитие чрез фонд Козлодуй и 30% от средствата на „Мини Марица-изток“ ЕАД.

Договор с Реф. № ММЕ/D (Лот Б): “Рехабилитация (проектиране, доставка и монтаж) на промишленото осветление чрез подмяна с LED осветители в „Мини Марица-изток“ ЕАД, България”, с изпълнител „СИМЕНС“ ЕООД, България за договорна цена € 2 453 908.90. Финансирането се осигурява 70% от Европейската банка за възстановяване и развитие чрез фонд Козлодуй и 30% от средствата на „Мини Марица-изток“ ЕАД.

Договор с Реф. № ММЕ/BWE „Проктиране, изработка, доставка, изграждане и пускане в експлоатация на роторен багер от типа SRs 2000 и роторен багер от типа SRs 200 в „Мини Марица-изток“ ЕАД, с изпълнител консорциум „FAMUR-БЪЛГАРСКА ЕНЕРГЕТИКА“ за договорна цена €25 848 663. Финансирането се осигурява 50% от Европейската банка за възстановяване и развитие чрез фонд Козлодуй и 50% от средствата на „Мини Марица-изток“ ЕАД.

Към 30.06.2016 година Дружеството е сключило следните значими договори, финансирани със собствени средства:

Договор МТ 020/ 2015 „Проектиране, изграждане и въвеждане в експлоатация на местима пробовземача система за вземане на проби от два ВГТЛ по направление ТЕЦ Марица-изток 2“ с ОБЕДИНЕНИЕ /ДЗЗД/ ПРОБОВЗЕМАНЕ 2015 на стойност 4 737 501,34 лева без данс.

Договор МТ 228/18.05.2016 с ОБЕДИНЕНИЕ "ОРЕЛ" за доставка на камион с повдигаща се работна платформа на телескопична стрела с последно чупещо се рамо и с висока проходимост на стойност 792900,00 лева без данс.

Договор МТ 259/06.06.2016 с КОНСОРЦИУМ БУЛТЕХ 2015 за доставка на 3 бр. тръбоклади над 350 к.с. - специални машини с каретка на стойност 4 087 017,00 лева без данс.

20. Събития след края на отчетния период

С протокол № Е-РД-21-33/24.06.2016 година на Министъра на енергетиката е одобрено решението на „Български енергиен холдинг“ ЕАД- Мини Марица изток ЕАД да увеличи капитала си, като запише и придобие цялата нова емисия акции в размер на 131 470 броя обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност 10 лева на всяка една. Предстои вписване през месец юли в Търговски регистър.

Министерството на транспорта и информационните технологии и съобщенията издаде на „Мини Марица-изток“ ЕАД лицензия за „превоз на ЖП товари“ № 302 от 14.07.2016г.

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на междинния съкратен финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване.

21. Одобрение на междинния съкратен финансов отчет

Междинният съкратен финансов отчет към 30 юни 2016 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Съвета на директорите на 28.07.2016 г.