

Междинен финансов отчет

на „ЕВН България Топлофикация“ ЕАД

за периода, завършващ на 30 юни 2017 година

Междинен доклад за дейността

Съдържание

Междинен финансов отчет	
Междинен отчет за финансовото състояние	1-2
Междинен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Междинен отчет за промените в капитала	4
Междинен отчет за паричните потоци	5-6
Пояснителни бележки към междинния финансов отчет	7-56
Междинен доклад за дейността	i

Междинен отчет за финансовото състояние

В хиляди лева	Бележка	30 юни 2017	31 декември 2016
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	14	48,139	99,051
Нематериални активи	15	323	794
Активи по отсрочени данъци	16	13,397	8,589
Общо нетекущи активи		61,859	108,434
Материални запаси	17	3,125	3,045
Търговски вземания	18	5,165	10,499
Корпоративен данък за възстановяване		-	49
Вземания от свързани лица	30	447	48
Пари и парични еквиваленти	20	1,986	4,599
Общо текущи активи		10,723	18,240
Общо активи		72,582	126,674

Междинен отчет за финансовото състояние (продължение)

В хиляди лева	Бележка	30 юни 2017	31 декември 2016
Капитал и пасиви			
Капитал			
Основен капитал	21	98,000	98,000
Резерви	21	31,954	31,954
Печалби и загуби		(89,830)	(50,879)
Общо собствен капитал		40,124	79,075
Нетекущи пасиви			
Провизии	24	17,309	17,253
Отсрочени приходи	23	575	601
Доходи на наети лица	25	366	384
Общо нетекущи пасиви		18,250	18,238
Заеми от свързани лица	22, 30	10,765	21,109
Търговски задължения	26	2,617	6,852
Задължения към свързани лица	30	373	705
Провизии	24	4	77
Отсрочени приходи	23	119	572
Доходи на наети лица	25	46	46
Задължение за корпоративен данък		284	-
Общо текущи пасиви		14,208	29,361
Общо пасиви		32,458	47,599
Общо собствен капитал и пасиви		72,582	126,674

Бележките на страници 7 до 56 са неразделна част от този финансов отчет.

Робърт Дик
Председател на
Съвета на директорите

Симо Симов
Член на
Съвета на директорите

Велко Куршумов
Съставител

Междинен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

За периода , завършващ на 30 юни

В хиляди лева	Бележка	2017	2016
Приходи от продажби на енергия	5	31,869	32,188
Приходи от други продажби	6	154	212
Други приходи	7	823	800
Приходи от финансираня	23	479	26
Разходи за материали	8	(16,865)	(17,582)
Разходи за външни услуги	9	(3,171)	(2,981)
Разходи за амортизации	14,15	(2,855)	(5,374)
Разходи за възнаграждения на наети лица	10	(2,306)	(2,278)
(Начислени) / реинтегрирани провизии, нетно	24	(11)	(2)
Други оперативни разходи	11	(1,560)	(1,722)
Обезценка на вземания	19,27	(685)	(604)
Обезценка на нетекущи активи	14,15,17	(49,179)	-
Изменение в активи в процес на изграждане		126	88
Резултат от оперативната дейност		(43,181)	2,771
Финансови приходи	12	-	-
Финансови разходи	12	(96)	(147)
Нетни финансови разходи		(96)	(147)
Печалба /(Загуба) преди данъци		(43,277)	2,624
Приходи от / (разходи) за данъци	13	4,326	(539)
Печалба /(Загуба) за периода		(38,951)	2,085
Друг всеобхватен доход:			
Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалбата или загубата:		-	-
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци			
Общо всеобхватен доход за периода		(38,951)	2,085

Бележките на страници 7 до 56 са неразделна част от този финансов отчет.

Робърт Дик
Председател на
Съвета на директорите

Симо Симов
Член на
Съвета на директорите

Велко Куршумов
Съставител

Отчет за промените в собствения капитал

В хиляди лева	Бел.	Регистриран капитал	Законови резерви	Други резерви	Печалби и загуби	Общо
Баланс на 1 януари 2016		98,000	12,000	17,945	1,982	129,927
Общ всеобхватен доход за периода						
Загуба за периода		-	-	-	2,085	2,085
Друг всеобхватен доход	25	-	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за периода		-	-	-	2,085	2,085
Покриване на загуба за сметка на Други резерви въз основа на решение на едноличния собственик		-	-	2,009	(2,009)	-
Баланс на 30 юни 2016		98,000	12,000	19,954	2,058	132,012
Баланс на 1 януари 2017		98,000	12,000	19,954	(50,879)	79,075
Общ всеобхватен доход за периода						
Загуба за периода		-	-	-	(38,951)	(38,951)
Друг всеобхватен доход	25	-	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход за периода		-	-	-	(38,951)	(38,951)
Прехвърляне на печалба в Други резерви въз основа на решение на едноличния собственик	21	-	-	-	-	-
Баланс на 30 юни 2017	21	98,000	12,000	19,954	(89,830)	40,124

Бележките на страници 7 до 56 са неразделна част от този финансов отчет.

Робърт Дик
Председател на
Съвета на директорите

Симо Симов
Член на
Съвета на директорите

Велко Куршумов
Съставител

Отчет за паричните потоци

За периода, завършващ на 30 юни

В хиляди лева

	Бел..	2017	2016
Парични потоци от оперативна дейност			
(Загуба) / печалба за годината		(38,951)	2,085
<i>Корекции за:</i>			
Амортизация на имоти, машини и съоръжения	14	2,744	5,171
Амортизация на нетекущи нематериални активи	15	111	204
Обезценка на машини и съоръжения	14	48,797	-
Обезценка на нематериални активи	15	382	-
Обезценка на търговски и други вземания	19	685	604
Промяна в провизии през годината	24	(17)	2
Печалба от продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване	6	(66)	(32)
Приходи от финансираня	23	(479)	(27)
(Приходи от) / разходи за корпоративен данък върху печалбата	13	(4,326)	539
Нетни финансови разходи	12	96	147
Изменение на материалните запаси		(80)	(30)
Изменение на търговски и други вземания		4,219	6,224
Изменение на финансиране		-	218
Изменение на търговски и други задължения		(672)	(1,195)
Общо паричен поток от оперативна дейност		12,443	13,910
Възстановен/ (платен) данък върху печалбата - нетно		(149)	(88)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		12,294	13,822

Отчет за паричните потоци (продължение)

За периода, завършващ на 30 юни

В хиляди лева

	Бел.	2017	2016
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания по придобиване на машини, съоръжения и оборудване		(4,499)	(3,611)
Постъпления от продажба на нетекущи активи		32	-
Нетен паричен поток за инвестиционна дейност		(4,467)	(3,611)
Парични потоци от финансова дейност			
Получени заеми и кредити		11,187	3,716
Изплатени заеми и кредити		(21,523)	(16,233)
Платени лихви		(77)	(112)
Други платени финансови разходи		(27)	(47)
Нетен паричен поток за финансова дейност		(10,440)	(12,676)
Нетно увеличение / (намаление) на пари и парични еквиваленти		(2,613)	(2,465)
Пари и парични еквиваленти на 1 януари		4,599	5,721
Пари и парични еквиваленти на 30 юни	20	1,986	3,256

Бележките на страници 7 до 56 са неразделна част от този финансов отчет.

Робърт Дик
Председател на
Съвета на директорите

Симо Симов
Член на
Съвета на директорите

Велко Куршумов
Съставител