

„ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31.03.2017г.

Изпълнителен директор:

Радослав Славов



Съставител:

Йорданка Иванова

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials, written over a horizontal line.

**ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ПЕРИОДА,
ЗАВЪРШВАЩ НА 31.03.2017г.**

Изпълнителен директор:

Радослав Славов



“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Наименование на предприятието
„ПИРИНСКА БИСТРИЦА – ЕНЕРГИЯ” АД

Съвет на директорите
Радослав Славов - Председател
Йорданка Иванова - Член
Красимира Машева - Член

Изпълнителен директор
Радослав Славов

Съставител
Йорданка Иванова

Юристи
Красимира Машева

Държава на регистрация на предприятието
РБългария

Седалище и адрес на регистрация
гр. София 1000, район р-н Триадица, пл.Позитано № 2, ет. 5

Място на офис или извършване на стопанска дейност
ВЕЦ „Спанчево”, с.Горно Спанчево, обл.Благоевград
ВЕЦ „Пирин”, с.Пирин, обл.Благоевград
ВЕЦ „Огоста”, гр. Монтана, обл. Монтана

Обслужващи банки
„Алианц Банк България“ АД
„Райфайзен Банк /България/ ЕАД

Финансовият отчет е самостоятелен отчет на предприятието.

Брой служители
27 /средно за периода/

Предмет на дейност и основна дейност на предприятието
Проучване, строителство и изграждане, финансиране и експлоатация на хидроелектрически централи, както и всички други дейности, които не са забранени от закона

Дата на междинния отчет
31.03.2017г.

Период на финансовия отчет – текущ период
Годината, започваща на 01.01.2017 г. и завършваща на 31.03.2017 г.

Период на сравнителната информация – предходен период
Годината, започваща на 01.01.2016 г. и завършваща на 31.12.2016 г.

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Отчет за финансовото състояние

1.1. Имоти, машини, съоръжения

	Земл	Сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Капитализирани разходи	Общо
Отчетна стойност								
Салдо към 31.12.2015	80	2 712	32 885	19 920	60	67	19	55 743
Постъпил			112	221		6	382	721
Излезл				(49)		(2)	(340)	(391)
Преценки признати в капитала		361	738	5 709		14	8	6 830
Обезценки признати в опр								-
Възстановени обезценки в опр								-
Салдо към 31.12.2016	80	3 073	33 735	25 801	60	85	69	62 903
Постъпил							13	13
Излезл								-
Придобити от вливане								-
Обезценки признати в опр								-
Възстановени обезценки в опр								-
Салдо към 31.3.2017	80	3 073	33 735	25 801	60	85	82	62 916
Амортизация								
Салдо към 31.12.2015	-	1 353	2 829	19 743	41	51	-	24 017
Постъпил		112	1 314	148	7	6		1 587
Излезл				(50)		(2)		(52)
Преценки признати в капитала		197	5 432	569		10		6 208
Обезценки признати в опр								-
Възстановени обезценки в опр								-
Салдо към 31.12.2016	-	1 662	9 575	20 410	48	65	-	31 760
Постъпил		19	219	25	1	1		265
Излезл								-
Придобити от вливане								-
Обезценки признати в опр								-
Възстановени обезценки в опр								-
Салдо към 31.3.2017	-	1 681	9 794	20 435	49	66	-	32 025
Балансова стойност								
Балансова стойност към 31.12.2016	80	1 411	24 160	5 391	12	20	69	31 143
Балансова стойност към 31.3.2017	80	1 392	23 941	5 366	11	19	82	30 891

Дружеството е заложило имоти, машини и оборудване като обезпечение по банков заеми, предоставени на Енерго-Про България ЕАД.

1.2. Текущи търговски и други вземания

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Вземания от свързани лица в групата по продажби /нето/	6 688	6 688
Вземания от свързани лица извън групата продажби /нето/	1 055	1 165
Вземания от свързани лица извън групата аванси		55
Вземания по продажби		17
Вземания по предоставени аванси	4	5
Вземания по съдебни спорове		5
Други текущи вземания	13	14
Общо	7 760	7 949

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

Дружеството е заложило търговски вземания като обезпечение по банкови заеми, предоставени на Енерго-Про България ЕАД.

1.2.1. Кредити и вземания - текущи

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Кредити	9 906	9 906
Вземания по предоставени депозити	40 002	40 002
Вземания придобити чрез цесии	2 029	2 029
Общо	51 937	51 937

1.2.2. Кредити – текущи

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Вземания по кредити от свързани лица в групата /нето/	9 906	9 906
Вземания по кредити от свързани лица в групата	8 000	8 000
Вземания по лихви по кредити от свързани лица в групата	1 906	1 906
Общо	9 906	9 906

1.2.3 Вземания по предоставени депозити - текущи

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Вземания по депозити от свързани лица в групата /нето/	40 002	40 002
Вземания по депозити от свързани лица в групата	32 370	32 370
Вземания по лихви по депозити от свързани лица в групата	7 632	7 632
Общо	40 002	40 002

1.2.4 Вземания придобити чрез цесия - текущи

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Вземания придобити чрез цесии от несвързани лица /нето/	2 029	2 029
Вземания придобити чрез цесии от несвързани лица	1 853	1 853
Лихви по вземания придобити чрез цесии от несвързани лица	176	176
Общо	2 029	2 029

Вземанията са придобити чрез цесии през 2015г. Вземането е лихвоносно – 5% годишна лихва и необезпечено, със срок на погасяване 31.12.2017г.

1.3. Собствен капитал

1.3.1. Основен капитал

Вид акции	31.3.2017 г.			31.12.2016 г.		
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Стойност	Номинал
Обикновени						
Изкупени и платени	41 476	39 734 008	958	41 476	39 734 008	958
Общо:	41 476	39 734 008		41 476	39 734 008	

Акционер	31.12.2016 г.				31.12.2015 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
Енерго-Про България ЕАД	11 000	10 538 000	10 538 000	27%	11 000	10 538 000	10 538 000	27%

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

Пиринска Бистрица Каскади ЕАД	30 476	29 196 008	29 196 008	74%	30 476	29 196 008	29 196 008	74%
Общо:	41 476	39 734 008	39 734 008	100%	41 476	39 734 008	39 734 008	100%

1.4. Текущи финансови пасиви

Текущи финансови пасиви	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност	13 438	14 668
Общо	13 438	14 668

Кредити - текущи

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения по кредити към свързани лица в групата	9 613	10 863
Задължения по лихви по кредити към свързани лица в групата	3 825	3 825
Общо	13 438	14 688

1.4.1 Текущи търговски и други задължения

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към свързани лица в групата	4 903	4 899
Задължения по доставки	4 903	4 899
Задължения към свързани лица извън групата	20	25
Задължения по доставки	20	25
Задължения по доставки	184	360
Други текущи задължения	53	2
Задължения по застраховки	24	2
Други задължения	29	
Общо	5 160	5 286

1.4.2 Данъчни задължения

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху добавената стойност	82	65
Корпоративен данък	278	204
Данък върху доходите на физическите лица	16	3
Данък при източника		4
Данък върху разходите - лихви		9
Други данъци	30	17
Общо	406	302

1.4.3 Задължения към персонал

Вид	31.3.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължение към персонал	37	39
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски		12
Задължение към социално осигуряване	16	13
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски		2
Общо	53	52

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

2. Отчет за доходите

2.1. Приходи

2.1.1. Приходи от продажби

Вид приход	31.3.2017 г.	31.3.2016 г.
Продажби на продукция в т.ч.	1 358	7 238
Продажби на електроенергия	1 358	7 238
Продажби на стоки в т.ч.	-	149
Продажби на балансираща енергия		149
Продажби на услуги в т.ч.	-	1 128
Продажби на услуга балансиране и управление на товара		1 128
Услуги по дългосрочни договори в т.ч.	-	-
Други приходи в т.ч.	5	19
Продажби на наеми	5	3
Неустойки		16
Общо	1 363	8 534

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Собственик на капитала на дружеството, упражняващ контрол /предприятие майка/
„ПИРИНСКА БИСТРИЦА-КАСКАДИ” ЕАД

Контролиращо лице /лице, което упражнява контрол върху предприятието и е различно от предприятието майка/- „ЕНЕРГО-ПРО БЪЛГАРИЯ” ЕАД

Собственик на капитала или контролиращо лице на дружеството майка или контролиращото лице - „ЕНЕРГО-ПРО” АС, Република Чехия

Дъщерни предприятия

„ОГОСТА-ЕНЕРГИЯ” ЕООД – влято на 01.10.2016г. в „Пиринска Бистрица Енергия“ АД

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

„ЛУКЕЛ” ЕООД - влято в Енерго – Про България ЕАД на 02.08.2016г.

“УВЕКС ПРО” ООД

Други свързани лица

„ЕНЕРГО-ПРО ГРУЗИЯ” АД, Грузия

„ДЖИ ПАУЪР“ ООД, Грузия

„ЗАХЕСИ“ АД, Грузия

„ЗОТИ“ ООД, Грузия

„НОВА ТЕХНОЛОДЖИ” АД, Грузия

„ЕНЕРГО-ПРО ВАРНА” ЕООД, България

„ЕНЕРГО-ПРО ПРОДАЖБИ” АД, България

„ЕНЕРГО-ПРО МРЕЖИ” АД, България

„ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ” ЕООД, България

„ЕНЕРГО-ПРО ТРЕЙДИНГ” ЕАД, България

„ЕНЕРГО-ПРО“ d.o.o., Сърбия

„РЕШАДИЕ ХАМЗАЛИ ЕЛЕКТРИК ЮРЕТИМ САНАИ ВЕ ТИКАРЕТ” АД, Турция

„БИЛШЕВ ЕНЕРДЖИ ЮРЕТИМ ВЕ ТИКАРЕТ”, Турция

„ЕНЕРГО-ПРО ГЮНЕЙ ЕЛЕКТРИК ЮРЕТИМ САНАИ ВЕ ТИКАРЕТ” АД, Турция

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

„ЕНЕРГО-ПРО ЕЛЕКТРИК САНАИ ВЕ ТИКАРЕТ” АД, Турция
 „МЕГАВАТ СЪРВИЗ” ООД, Чехия
 „ЕНЕРГО ПРО ЧЕХИЯ“ ООД, Чехия
 „ЕНЕРГО ПРО СЕРВИС“ АД, Чехия
 „ДОЛНОЛАБСКЕ ЕЛЕКТРАНИ“ АД, Чехия
 „ДОЛНОЛАБСКЕ ЕЛЕКТРАНИ СЕРВИС“ ООД, Чехия
 „ДК ХОЛДИНГ ИНВЕСТМЪНТС“ ООД, Чехия
 „ЕНЕРГО ПРО ТЪРКИШ ДИВЕЛЪПМЪНТ“ ООД, Чехия
 „ЛИТОСТРОЙ ПАУЪР“ ООД, Словения
 „ЧКД БЛАНСКО ЕНДЖИНИЙРИНГ“ АД, Чехия
 „ЛИТОСТРОЙ ХИДРО“ ИНК.
 „ЧДК – ЛИТОСТРОЙ ТЪРКИШ ТУРБИНИ ИМАЛАТ СИНАЙ ВЕ ТИКАРЕТ“ АД, Турция
 „ТЕРЕСТРА БЪЛГАРИЯ“ ООД, България
 „ТАУРУС КОНСУЛТ“ ЕООД, България
 „МАРИНКА ЛЪКА“ ЕООД, България

Ключов ръководен персонал на предприятието:

РАДОСЛАВ СЛАВОВ – Изпълнителен директор и Председател на СД
 КРАСИМИРА МАШЕВА – Член на СД
 ЙОРДАНКА ИВАНОВА – Член на СД

Ключов ръководен персонал на предприятието майка /крайна/:

ЯРОМИР ТЕСАРЖ
 РАДОСЛАВ СЛАВОВ
 ПЕТР ТЕСАРЖ
 БОЯН КЪРШАКОВ

Сделки със свързани лица

Продажби на свързани лица в група

Продажби на свързани лица извън група

Клиент	Вид сделка	31.3.2017 г.	31.3.2016 г.
ЕНЕРГО-ПРО ТРЕЙДИНГ ЕАД	продажба ел.енергия	1 006	8 005
ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД	продажба ел.енергия	8	506
Общо		1 014	8 511

Покупки от свързани лица в група

Доставчик	Вид сделка	31.3.2017 г.	31.3.2016 г.
ПБКАСКАДИ ЕАД	наем съоръжения		266
ПБКАСКАДИ ЕАД	други услуги		4
ЕНЕРГО-ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	услуги	31	112
Общо		31	382

Покупки от свързани лица извън група

Доставчик	Вид сделка	31.3.2017 г.	31.3.2016 г.
ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД	балансираща енергия		191
ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД	ел.енергия	16	30
ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД	такси		26
ТЕРЕСТРА БЪЛГАРИЯ ООД	услуги		80
ЕНЕРГО-ПРО МРЕЖИ АД			2
МЕГАВАТ СЪРВИС	инженерингови услуги		53
Общо		16	382

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

Вземания от свързани лица в група

Клиент	31.3.2017 г.	31.3.2016 г.
ЕНЕРГО-ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	6 688	6 688
Общо	6 688	6 688

Вземания от свързани лица извън група

Клиент	31.3.2017 г.	Гаранции	31.12.2016 г.	Гаранции
ЕНЕРГО-ПРО ТРЕЙДИНГ ЕАД	279		1 165	
ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД	28		55	
Общо	307		1 220	

Предоставени заеми на свързани лица в група

Кредитополучател	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
ЕНЕРГО ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	8 000 хил.лв.	5,5%	14.10.2017	няма

Салда по предоставени заеми (главница и лихва) на свързани лица в група

Кредитополучател	Краткосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви
ЕНЕРГО ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	8 000	1 906
Общо	8 000	1 906

Начислени приходи от лихви по предоставени заеми на свързани лица в група

Кредитополучател	Вземане към 31.12.2015 г.	Начислени през 2016 г.	Получени през 2016 г.	Вземане към 31.03.2017 г.
ЕНЕРГО ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	1 465	441		1 906
Общо	1 465	441	-	1 906

Предоставени депозити на свързани лица в група

Контрагент	Договорен размер на депозита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
ЕНЕРГО ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	29 337 хил.лв.	4,0%	14.10.2017	няма

Салда по предоставени депозити (главница и лихва) на свързани лица в група

Контрагент	Краткосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви
ЕНЕРГО ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	32 370	7 632
Общо	32 370	7 632

Начислени приходи от лихви по предоставени депозити на свързани лица в група

Контрагент	Вземане към 31.12.2015 г.	Начислени през 2016 г.	Получени през 2016 г.	Вземане към 31.12.2016 г.
ЕНЕРГО ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	6 333	1 299		7 632
Общо	6 333	1 299	-	7 632

“ПИРИНСКА БИСТРИЦА - ЕНЕРГИЯ” АД

Получени заеми от свързани лица в група

Банка / Кредитор	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
ПИРИНСКА БИСТРИЦА КАСКАДИ ЕАД	259 хил.лв.	6,0%	31.01.2017	няма
ЕНЕРГО-ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	36 223 хил.лв.	6,0%	31.01.2017	няма

Салда по получени заеми (главница и лихви) от свързани лица в група

Банка / Кредитор	Краткосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви
ПИРИНСКА БИСТРИЦА КАСКАДИ ЕАД	-	30
ЕНЕРГО-ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	10 863	3 795
Общо	10 863	3 825

Начислени разходи за лихви по получени заеми от свързани лица в група

Банка / Кредитор	Задължение 31.12.2015 г.	Начислени през 2016 г.	Платени през 2016 г.	Задължение 31.12.2016 г.
ПИРИНСКА БИСТРИЦА КАСКАДИ ЕАД	30		-	30
ЕНЕРГО-ПРО БЪЛГАРИЯ ЕАД	2 945	959	109	3 795
Общо	2 975	959	109	3 825

През 2016 година не са начислявани доходи на ключовия ръководен персонал.

2. Управление на капитала

С управлението на капитала ръководството цели да създава и поддържа възможности да продължи да функционира като действащо предприятие, да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите и да поддържа оптимална капиталова структура.

3. Финансови рискове

Рисковете за дружеството подробно са отразени в годишният финансов отчет за 2016 г.

4. Ключови приблизителни оценки и преценки на ръководството с висока несигурност

В настоящия финансов отчет при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите ръководството е направило някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки. Всички те са подробно разгледани в годишният финансов отчет за 2016 г.