



ДОКЛАД

от Тодор Димчев Тодоров
Изпълнителен Директор на „Мини Марица - изток“ ЕАД

Относно: ДЕЙНОСТТА НА „МИНИ МАРИЦА ИЗТОК” ЕАД ЗА ДЕВЕТТЕ
МЕСЕЦА НА 2024 ГОДИНА

„Мини Марица-изток” ЕАД, град Раднево е търговско дружество, регистрирано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК по Булстат – 833017552 със седалище, адрес на управление и кореспонденция: Област Стара Загора, гр. Раднево 6260, ул. Георги Димитров № 13.

Едноличен собственик на капитала, притежаващ 100% от капитала на дружеството е „Български Енергиен Холдинг” ЕАД, град София, с ЕИК по Булстат – 831373560.

„Мини Марица-изток” ЕАД е еднолично акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Управителни органи в Дружеството са: Едноличният собственик на капитала /упражняващ правата на Общо събрание на акционерите/ и Съвет на директорите, който към 30.09.2024 година е в състав от пет члена.

Основният предмет на дейност на „Мини Марица-изток” ЕАД е добив и пласмент на лигнитни въглища.

Добиваните в Дружеството лигнитни въглища са предназначени за снабдяването на топлоелектрическите централи от комплекса „Марица-изток” с които е обвързано технологично и пазарно.

Източномаришките топлоелектрически централи са основният потребител на местни въглища и заемат значително място в електроенергийния баланс на страната.

Обобщените баланси за 30.09.2024 година и 30.09.2023 година и на Бизнес план за деветмесечието на 2024 година са представени в таблицата по- долу :



Период	30.09.2024 г.	30.09.2024 г.	30.09.2023 г.	Разлика стойност	Разлика стойност
	Отчет	Бизнес план	Отчет	(к.1-к.2)	(к.1-к.3)
Показатели	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
	1	2	3	4	5
Нетекущи активи	649 344	660 600	679 953	-11 256	-30 609
Имоти, машини, съоръжения, оборудване и нематериални активи и други активи	647 685	658 941	678 370	-11 256	-30 685
Съучастия	1 659	1 659	1 583	0	76
Активи по отсрочени данъци	0	0	0	0	0
Други финансови активи	0	0	0	0	0
Вземания от клиенти - дългосрочни	0	0	0	0	0
Текущи активи	343 321	312 178	353 580	31 143	-10 259
Материални запаси	97 237	104 613	112 890	-7 376	-15 653
Разсрочени разходи за разкривка и незавършено производство	176 925	176 625	112 625	300	64 300
Краткосрочни вземания	57 776	19 115	35 449	38 661	22 327
Парични средства в брой и в банки	10 243	9 485	90 607	758	-80 364
Други (разходи за бъдещи периоди)	1 140	2340	2009	-1 200	-869
Нетекущи пасиви	237 609	272 131	231 133	-34 522	6 476
Нетни краткотрайни активи	155 764	160 455	270 555	-4 691	-114 791
Текущи пасиви	187 557	151 723	83 025	35 834	104 532
Капитал					
Основен капитал	121 125	121 125	121 125	0	0
Резерви	171 460	171 460	171 460	0	0
Преоценъчен резерв	518 840	518 584	529 384	256	10 544
Натрупана печалба	-243 926	-262 245	-102 594	18 319	141 332
Общо собствен капитал	567 499	548 924	719 375	18 575	-151 876

Дълготрайните активи на Дружеството отговарят на критериите за такива в МСС 16 „Дълготрайни материални активи” и МСС 38 „Нематериални активи” и са със стойностен праг на същественост равен на или над 700 лева. Към 30.09.2024 година балансовата им стойност е в размер на 647 685 хил. лева, спрямо същия период на 2023 година стойността е 678 370 хил. лв.

Краткотрайните /текущите активи /на Дружеството към 30.09.2024 година са в размер на 343 321 хил. лева, отчита се намаление с 10 259 хил. лева спрямо същия период на 2023 година и увеличение с 31 143 хил. лева спрямо разчетите в бизнес плана.

Краткосрочните вземания от възглед към 30.09.2024 година са както следва:

Контрагент	Вземания към 30.09.2024 г.	Вземания към 30.09.2023 г.
„Брикел“ ЕАД	7 970	3 655
ТЕЦ „Марица-изток-2“ ЕАД	4 922	5 937
„КонтурГлобал МИ 3“ АД	-	14 509
AES Марица Изток 1 ЕООД	8 395	4 450
Виром Груп ДОО	91	185
Общо	21 378	28 736

Основният капитал е представен в отчета по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 30.09.2024 година Дружеството има регистриран капитал в размер на 121 125 хил. лева, разпределен в 12 112 470 броя поименни акции с номинална стойност на всяка акция 10 лева.

Плащания към доставчици се извършват в съответствие с договорените срокове и наличните постъпления, като към 30.09.2024 г. задълженията към доставчици са в размер на 42 663 хил. лв., в т.ч. просрочени 34 332 хил. лева.

Към 30.09.2024 година Дружеството е изплатило дължимата концесионна такса за 2-ро полугодие на 2023 година в размер 3 142 хил. лева и част от сумата за първото полугодие на 2024 година в размер на 628 хил. лева. Към 30.09.2024 година ММИ дължи 1 767 хил. лева концесионна вноска.

Всички разплащания за заплати на персонала, задължения за осигурителни вноски, са извършени своевременно и в законно установените срокове.

През деветте месеца на 2024 година е начислен данък върху добавената стойност в размер на 21 891 хил. лева. Данъкът е внесен без просрочия.

Към 30.09.2024 год. Дружеството няма просрочени задължения към Националната агенция по приходите.

1.1.2 Задължения към финансови институции

Ползвани дългосрочни целеви кредити от „Мини Марица-Изток“ ЕАД :

За обезпечаване позиции от Инвестиционната програма на Дружеството са сключени следните целеви договори за кредит:

1. **Банка ДСК АД като правоприменник на Експресбанк АД, гр. Варна – МТ424/24.11.2016г.**, Инвестиционен кредит с лимит до 19,100 хил. лева за финансиране изпълнението на Договор №: ММЕ/BWE отнасяща се за: „Проектиране, производство, доставка, изграждане и пускане в експлоатация на роторни багери от типа SRs 2000 в „Мини Марица – Изток“ ЕАД, България“. Усвояването на кредита е предвидено за периода 2016 – 2018 година. Договорен лихвен процент - годишна лихва върху фактически ползваните суми по кредита в размер на ОЛП + надбавка от 1,89% годишно. Еднократна такса за управление и обработка в размер на 0,29 % върху сумата на кредита. Наказателната лихва за просрочие на дължими вноски е в размер на ОЛП + 6%. Обезпечение: Договор за особен залог на активи от 24.11.2016, чиято стойност покрива размера на кредита. Периода на действие на кредита е 81 месеца, като е предвиден 21 месечен гратисен период и 60 месечен период за издължаване на задължението по кредита. С Допълнително споразумение от 25.06.2018 година, срока на усвояване е удължен до 31.07.2019 г., а крайния срок на издължаване на всички задължения е 30.06.2024 година. През гратисния период Дружеството дължи лихва всеки месец, начислена върху фактически усвоената част от инвестиционния кредит. Кредита е изцяло усвоен в размер на 19,100 хил. лв. Към 30.09.2024 година, главницата по кредита е изцяло изплатена в размер на 19,100 хил. лв., общо платените лихви по кредита са в размер на 1,345 хил. лв. и задължения по договора към 30.09.2024 г. няма.

2. **Банка ДСК АД като правопреемник на Експресбанк АД, гр. Варна – МТ425/24.11.2016г.**, „Инвестиционен кредит с лимит до 5,200 хил. лева за финансиране изпълнението на Договор №: ММЕ/BWE отнасяща се за: „Проектиране, производство, доставка, изграждане и пускане в експлоатация на роторни багери от типа SRs 200 в „Мини Марица - Изток“ ЕАД, България“. Усвояването на кредита е предвидено за периода 2016 – 2018 година. Договорен лихвен процент - годишна лихва върху фактически ползваните суми по кредита в размер на ОЛП + надбавка от 1,89% годишно. Еднократна такса за управление и обработка в размер на 0,29 % върху сумата на кредита. Наказателната лихва за просрочие на дължими вноски е в размер на ОЛП + 6%. Обезпечение: Договор за особен залог на активи от 24.11.2016, чиято стойност покрива размера на кредита. Периода на действие на кредита е 81 месеца, като е предвиден 21 месечен гратисен период и 60 месечен период за издължаване на задължението по кредита. С Допълнително споразумение от 25.06.2018 година, срока на усвояване е удължен до 31.07.2019, а крайния срок на издължаване на всички задължения е 30.06.2024 година. През гратисния период Дружеството дължи лихва всеки месец, начислена върху фактически усвоената част от инвестиционния кредит. Кредита е изцяло усвоен в размер на 5,200 хил. лв. Към 30.09.2024 година, главницата по кредита е изцяло изплатена в размер на 5,200 хил. лв., общо платените лихви по кредита са в размер на 349 хил. лв. и задължения по договора към 30.09.2024 г. няма.

**Справка за ползваните инвестиционни кредити
към 30.09.2024 год. в хил. лева**

№	Кредитодател	Цел на ползване	Година на усвояване	Остатък за връщане (главница)	Срок на погасяване Падеж
1	Банка ДСК АД	Проектиране, производство, доставка, изграждане и пускане в експлоатация на роторни багери от типа SRs 2000	2016-19	0	30.06.2024
2	Банка ДСК АД	Проектиране, производство, доставка, изграждане и пускане в експлоатация на роторни багери от типа SRs 200	2016-19	0	30.06.2024

Задължения към финансови институции по сключени договори за оборотни средства както следва:

1. **Банка ДСК АД, гр. София – на 25.06.2024 година между Банка ДСК АД (Кредитор), БЕХ ЕАД (Съдлъжник) и Мини Марица – Изток ЕАД (Кредитополучател)** е сключен договор, съгласно който Кредитора представя на Кредитополучателя кредит – овърдрафт за покриване на временен недостиг на парични средства при обслужване на парични плащания, свързани с и/или съпътстващи обичайната търговска дейност на Кредитополучателя, включително разходи във връзка с плащане на публични задължения (данъци), плащане към доставчици, плащане на задължения към персонала и други оперативни нужди. Максималният договорен размер на кредита е до 50 000 хил.лв.. Срока на договора е 12 месеца от сключването му, като крайния срок за погасяване на всички дължими по договора суми е до **21.06.2025** година. Кредитополучателя може да усвоява суми по договора многократно. Погашения по кредита се извършват автоматично, при всяко постъпление на средства по сметката на Кредитополучателя, като с постъпилите средства се намалява размера на

усвоените суми по кредита. Договорен лихвен процент ОЛП + 1,9%. Еднократна такса за управление и обработка в размер на 1 % върху договорения размер на кредита, платима при подписване на договора. Предвидена е и санкция, съгласно която кредитора начислява наказателна лихва в размер на договорената в договора лихва и наказателна надбавка от 3 % годишно върху размера на неиздължената главница по кредита от датата на предсрочна изискуемост на кредита или от датата на изискуемост на краен падеж до датата на окончателното ѝ погасяване Кредита е с финансово обезпечение, съгласно Закона за договорите за финансово обезпечение чрез прехвърляне в собственост на Кредитора по негова сметка на парични средства в размер на 15.000 хил.лв. от страна на Съдължника. В случай на непогасяване на парично задължение на съответния падеж или при предсрочна изискуемост, Кредиторът има право по своя преценка да отнесе предоставените му като обезпечение парични средства за погасяване на задължението. Към 30.09.2024 год. задължението по кредита е в размер на 28.496 хил. лв., а общо платените лихви по договора са в размер на 538 хил.лв.

**Справка за задължения по сключени договори за оборотни средства
към 30.09.2024 год. в хил. лева**

№	Кредитодател	Цел на ползване	Година на усвояване	Остатък за връщане (главница)	Срок на погасяване Падеж
1	Банка ДСК АД	Кредит – овърдрафт	2024 – 25 г.	28.496 хил.лв.	21.06.2025 г.

Задълженията на „Мини Марица-Изток“ ЕАД по сключени договори за заем с БЕХ ЕАД са както следва:

Сключени договори за заем между Мини Марица Изток ЕАД и БЕХ ЕАД:

1. Договор за заем 1, № 118-2024/16.08.2024 год. – на 16.08.2024 година е сключен Договор за заем с БЕХ ЕАД гр. София, съгласно който БЕХ ЕАД предоставя на . Мини Марица-Изток ЕАД вътрешнофирмен целеви заем. Заемът е предоставен за финансиране дейността на „Мини Марица–Изток“ ЕАД гр. Раднево за разплащане с персонал, фондове за социално осигуряване, държавен бюджет и контрагенти. Общият размер на кредита е 28,000 хил. лева. Заемът изцяло усвоен на 20.08.2024 г.. Гратисен период за плащания по главницата е до 30.11.2024 г., през който се дължи лихва върху усвоените средства. Крайния срок на издължаване на всички задължения е до 30.11.2025 година, съгласно подписан погасителен план.. Лихвеният процент по Договора е 3.275 %. Предвидена е и лихва за забава в размер на ОЛП + 10 % за всеки ден просрочие. Към 30.09.2024 съгласно погасителния план плащания по главницата няма, а платената лихва по договора е в размер на 102 хил.лв.

2. Договор за заем 2, № 125-2024/18.09.2024 год. – на 18.09.2024 година е сключен Договор за заем с БЕХ ЕАД гр. София, съгласно който БЕХ ЕАД предоставя на . Мини Марица Изток ЕАД вътрешнофирмен целеви заем. Заемът е предоставен за финансиране дейността на „Мини Марица–Изток“ ЕАД гр. Раднево за разплащане с персонал, фондове за социално осигуряване, държавен бюджет и контрагенти. Общият размер на кредита е 28,000 хил. лева. Заемът изцяло усвоен на 20.09.2024 г.. Гратисен период за плащания по главницата е до 31.12.2024 г., през който се дължи лихва върху усвоените средства. Крайния срок на издължаване на всички задължения е до 31.12.2025 година, съгласно подписан погасителен план.. Лихвеният процент

по Договора е 3.275 %. Предвидена е и лихва за забава в размер на ОЛП + 10 % за всеки ден просрочие. Към 30.09.2024 съгласно погасителния план плащания по главницата и лихви по договора няма.

**Справка за сключени договори за заем с БЕХ ЕАД
към 30.09.2024 год.**

в хил. лева

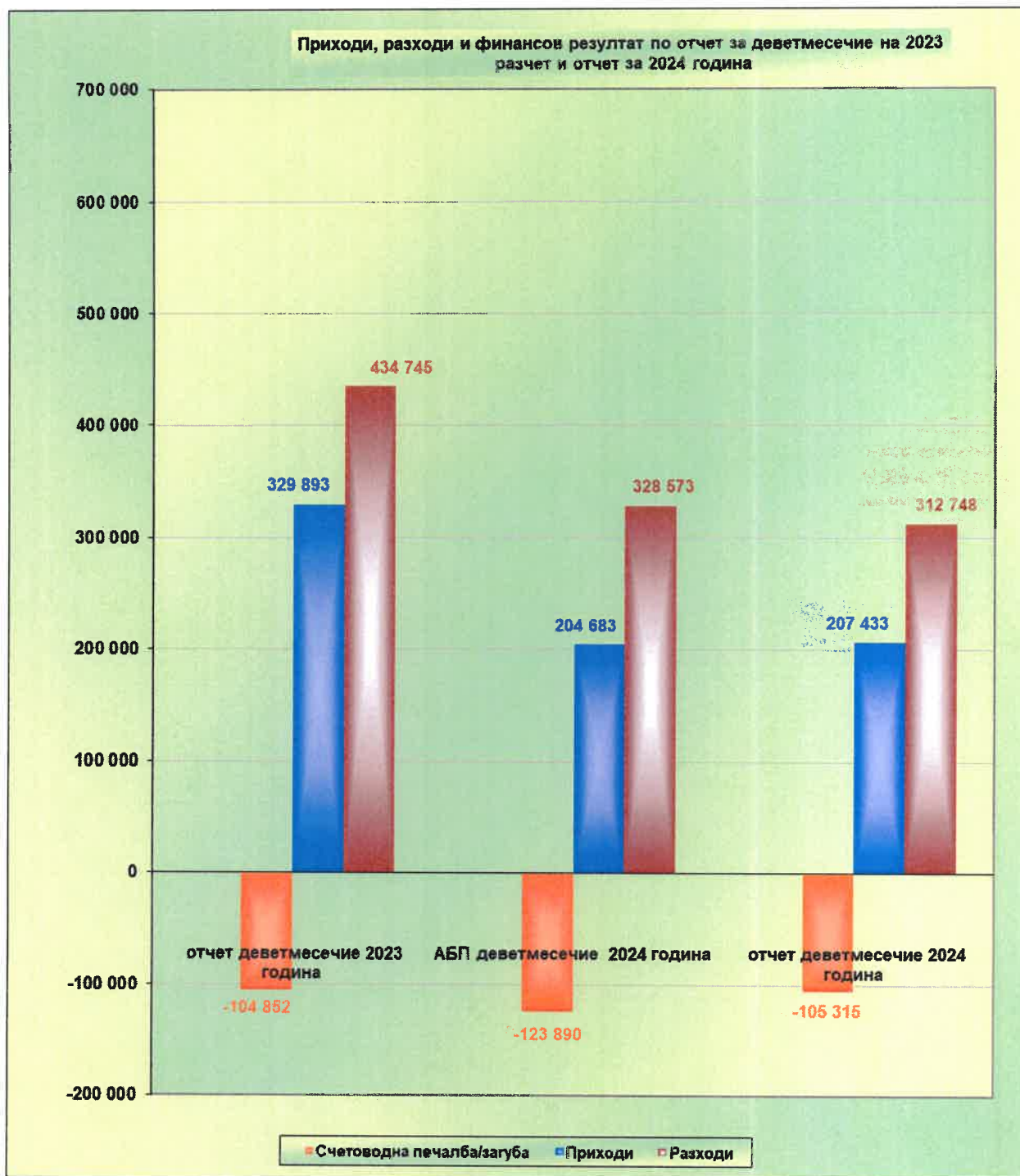
№	Кредитодател	Цел на ползване	Година на усвояване	Остатък за връщане (главница)	Срок на погасяване Падеж
1	БЕХ ЕАД	Договор за заем 1, № 118-2024/16.08.2024	2024 г.	28.000 хил.лв.	30.11.2025
2	БЕХ ЕАД	Договор за заем 2, № 125-2024/18.09.2024	2024 г.	28.000 хил.лв.	31.12.2025

I.2. АНАЛИЗ НА ОТЧЕТА ЗА ТЕХНИКО-ИКОНОМИЧЕСКИТЕ ПОКАЗАТЕЛИ

I.2.1. Реализация, приходи, цени

Обобщените данни за приходите и разходите от отчета за технико-икономическите показатели за деветмесечието на 2023 година, Актуализираната Бизнес програма и отчета за деветте месеца на 2024 година, са както следва:

Приходи и разходи по ТИП	Отчет 01.01-30.09.2023 г.	АБП 01.01-30.09.2024 г.	Отчет 01.01-30.09.2024 г.	Разлика к.4-к.2	Разлика к.4-к.3
1	2	3	4	5	6
Общо приходи	329 893	204 683	207 433	-122 460	2 750
Приходи от дейността	329 893	204 683	207 433	-122 460	2 750
Нетни приходи от продажби	320 809	202 538	205 234	-115 575	2 696
в т.ч. продажби на въглища	294 626	168 172	188 176	-106 450	20 004
приходи от стоки услуги и други приходи	26 183	34 366	17 058	-9 125	-17 308
Приходи от финансираня	8 716	1 825	1 872	-6 844	47
Финансови приходи	368	320	327	-41	7
Общо разходи	434 745	328 573	312 748	-121 997	-15 825
Разходи за материали	128 210	67 784	61 253	-66 957	-6 531
Разходи за персонал	235 512	232 038	224 200	-11 312	-7 838
Външни услуги	27 337	26 183	22 459	-4 878	-3 724
Разходи за амортизация	58 006	64 854	64 450	6 444	-404
Други разходи	18 270	3 410	2 808	-15 462	-602
Суми с корективен характер	-32 837	-67 128	-63 652	-30 815	3 476
Финансови разходи	247	1 432	1 230	983	-202
Печалба /загуба/ от дейността	-104 852	-123 890	-105 315	-463	18 575



Отчетените по данни от технико-икономическите показатели общи приходи за деветте месеца на 2024 година са на стойност 207 433 хил. лева и са по-малко от реализираните през деветмесечието на 2023 година със 122 460 хил. лева (37,12 % намаление) и повече с 2 750 хил. лева (1,34 % увеличение) от разчетените по Актуализираната Бизнес програма на Дружеството. /Приложение №1/

Нетните приходи от продажби за анализирания период, включващи приходи от реализация на въглища, стоки, услуги и други са на стойност 205 234 хил. лева и са по-малко със 115 575 хил. лева (36,03 % намаление) от реализираните през деветте месеца на 2023 година и повече с 2 696 хил. лева (1,33 % увеличение) от разчетените.

Приходите от продажби на въглища за деветмесечието на 2024 година са на стойност 188 176 хил. лева и са по-малко със 106 450 хил. лева (36,13% намаление) от реализираните през съответния период на 2023 година и повече с 20 004 хил. лева (11,89% увеличение) от разчетените.

Отчетеното намаление спрямо анализирания период на 2023 година е вследствие намален добив на въглища на стойност 109 832 хил. лева (5 189 345 тона), намалени приходи от цени на стойност 2 752 хил. лв. и увеличени приходи от по-висока калоричност с 6 134 хил. лева (+55 Ккал/кг).

Спрямо разчета по Актуализираната Бизнес програма е отчетено увеличение на приходите от добив на въглища на стойност 16 229 хил. лева (768 385 тона), увеличение на приходите от увеличени цени на стойност 0,234 хил. лв. и увеличение на приходите от по-висока калоричност на стойност 3 775 хил. лева (35 Ккал/кг)..

Приходите от стоки, услуги и други приходи от продажби за анализирания период на 2024 година са на стойност 17 058 хил. лева и са по-малко с 9 125 хил. лева от отчетените през деветте месеца на 2023 година и по-малко със 17 308 хил. лева от разчетените.

Финансовите приходи и приходите от финансираня за отчетния период са на стойност 2 199 хил. лева и са по-малко с 6 885 хил. лева от отчетените за периода 01.01. – 30.09.2023 година и повече с 54 хил.лв. от разчетените.

I.2.2. Разходи за дейността

ПОКАЗАТЕЛИ	/ХИЛ.ЛВ./					
	Отчет 01.01.- 30.09.2023 год.		АБП 01.01.- 30.09.2024 год.		Отчет 01.01.- 30.09.2024 год.	
	Стойност х. лева	Относи- телен дял %	Стойност х. лева	Относи- телен дял %	Стойност х. лева	Относи- телен дял %
ОБЩО РАЗХОДИ	434 745	100,00	328 573	100,00	312 748	100,00
А. Разходи от обичайната дейност	434 745	100,00	328 573	100,00	312 748	100,00
1. Разходи по икономически елементи	467 335	107,50	394 269	119,99	375 170	119,96
1.1.Разходи за материали	128 210	27,43	67 784	17,19	61 253	16,33
в т.ч: разходи за суровини и материали	30 782	6,59	28 739	7,29	27 551	7,34
разходи за горива	9 162	1,96	5 771	1,46	5 794	1,54
разходи за електроенергия	88 266	18,89	33 274	8,44	27 908	7,44
1.2.Разходи за възнаграждения	173 375	37,10	144 628	36,68	146 155	38,96
1.3.Разходи за осигуровки и социални разходи	62 137	13,30	87 410	22,17	78 045	20,80
1.4.Разходи за външни услуги	27 337	5,85	26 183	6,64	22 459	5,99
1.5.Разходи за амортизации	58 006	12,41	64 854	16,45	64 450	17,18
1.6.Други разходи	18 270	3,91	3 410	0,86	2 808	0,75
2. Суми с корективен характер	-32 837	-7,55	-67 128	-20,43	-63 652	-20,35
в т.ч: 2.1 Балансова стойност на продадени активи	12 018	-36,60	7 348	-10,95	5 950	-9,35
2.2 Р/ди за придобиване и ликвидация на ДА по стопански начин	-6 681	20,35	-8 979	13,38	-5 378	8,45
2.3 Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	801	-2,44	-852	1,27	-546	0,86
2.4 Други суми с корективен характер	-38 975	118,69	-64 645	96,30	-63 678	100,04
3.Финансови разходи	247	0,06	1 432	0,44	1 230	0,39
Б.Извънредни разходи						

Извършените през деветте месеца на 2024 година общи разходи по данни от отчета за технико-икономическите показатели са на стойност 312 748 хил. лева и е отчетено намаление от 121 997 хил. лева (28,06 % намаление) спрямо деветте месеца на 2023 година и намаление с 15 825 хил. лева (4,82 % намаление) спрямо разчетените.

Разходите по икономически елементи за деветте месеца на 2024 година са на стойност 375 170 хил. лева. Те са по-малко с 92 165 хил. лева (19,72 % намаление) от отчетените за същия период на 2023 година и по-малко с 19 099 хил. лева (4,84% намаление) от разчетените.

Разходите за суровини и материали за отчетния период на 2024 година са на стойност 27 551 хил. лева и съставляват 7,34 % от разходите по икономически елементи и 44,98% от разходите за материали. Те са по-малко с 3 231 хил. лева (10,50% намаление) от отчетените за деветте месеца на 2023 година и по-малко с 1 188 хил. лева (4,13% намаление) от разчетените. /Приложения №3/

Промените спрямо деветмесечието на 2023 година и Актуализираната Бизнес програма е в резултат от увеличение и намаление на следните материали:

Материали	Спрямо отчет за деветте месеца на 2023г.	Спрямо АБП за деветте месеца на 2024г.
Резервни части	-951	-968
Ролки	2 355	1 128
Зъби за кофи, лагери и втулки	-370	-21
Баластировъчен материал	-236	-86
Гумена лента и др.	-2 240	-755
Сапани, стоманено въже, черни и цветни метали	-192	-75
Инструменти, бои и химикали	-67	18
Кабели и проводници	-94	-21
Гуми за техн.механизация и автобаза	-263	-160
Траверси, релси и калодки, свързочни м-ли и стрелки	-129	-74
Горивни м-ли, газ и газьол за отопление	8	-9
Рекл.м-ли, канцеларски разходи, хран. Продукти, промишлена и питейна вода	-120	26
Масла, греси и антифриз	-509	37
Вулканизационни материали	-275	-153
ВиК, строителни м-ли и други	-148	-75

Разходите за горива за периода 01.01. – 30.09.2024 година са на стойност 5 794 хил. лева (9,46 % от разходите за материали и 1,54 % от разходите по икономически елементи).

Те са по-малко с 3 368 хил. лева (36,76% намаление) от отчетените през съответния период на 2023 година и повече с 23 хил. лева (0,40 % увеличение) от разчетените. /Приложение №4/

Отчетените промени спрямо отчета и Бизнес програмата е в следствие посочените по-долу количества (дизелово гориво, бензин и пропан бутан) и увеличени цени на изразходените горива.

	<u>Спрямо отчета</u> <u>деветмесечие 2023 година</u> количество	<u>Спрямо АБП</u> <u>деветмесечие 2024 година</u> количество
▪ дизелово гориво	-1 646 х. литра (+0,13 лева/литър)	+5 х.литра (+0,01 лева/литър)
▪ бензини	+41 х. литра (-0,01 лева/литър)	-1 х.литра (+0,01 лева/литър)
▪ пропан-бутан	- 118 х. литра (+0,19 лева/литър)	-7 х.литра (-0,02 лева/литър)

Отчетените разходи на електроенергия до 30.09.2024 година са на стойност 27 908 хил. лева и представляват 45,56% от разходите за материали и 7,44% от разходите по икономически елементи. Те са по-малко от отчетените през деветмесечието на 2023 година с 60 358 хил. лева (68,38% намаление) и по-малко с 5 366 хил. лева (16,13 % намаление) от разчетените.

Реализираната средна цена на разходената електроенергия за отчетния период е 170,20 лева/Мвтч. Тя е по-ниска със 114,56 лева/Мвтч (40,23% намаление) от отчетената за деветте месеца на 2023 година и по-ниска с 11,01 лева/Мвтч (6,08 % намаление) от разчетената.

Отчетеното намаление на разходите за електроенергия с 60 358 хил.лева спрямо деветте месеца на 2023 година е в резултат на:

- намаление на добитата минна маса с 24 959 хил.куб. м. и намаление на потребеното количество ел. енергия:
-145 998 Мвтч * 284,76 лв./Мвтч - 41 574 хил. лева.
- намаление на средната цена на изразходената електроенергия :
-114,56 лева/Мвтч * 163 972 Мвтч - 18 784 хил. лева.

Намаление на разходите за електроенергия с 5 366 хил.лева спрямо разчета за деветте месеца на 2024 година е в резултат на:

- увеличение на добитата минна маса с 352 хил. куб.м. и намаление количеството на изразходената електроенергия:
- 19 651 Мвтч * 181,21 лв./Мвтч - 3 561 хил. лева.
- намаление на средна цена на изразходената електроенергия :
-11,01 лева/Мвтч * 163 972 Мвтч -1 805 хил. лева.

В натурално изражение изразходената електроенергия е 163 972 хил. квтч и е по-малко от изразходената за деветте месеца на 2023 година със 145 998 хил. квтч (47,10% намаление) и по-малко с 19 651 хил. квтч (10,70 % намаление) спрямо разчетената. /Приложение №5/

Показатели	Отчет 01.01.-30.09.2023 год.	АБП 01.01.-30.09.2024 год.	Отчет 01.01.-30.09.2024 год.
Изразходена ел.енергия – хил.квтч	309 970	183 623	163 972
Специфичен разход ел. енергия на добив – квтч/тон	22,27	23,06	18,78
Специфичен разход ел.енергия на минна маса – квтч/м ³	5,80	6,53	5,76

Разходите за външни услуги за периода 01.01. – 30.09.2024 година са на стойност 22 459 хил. лева и са по-малко с 4 878 хил. лева (17,84 % намаление) от отчетените през съответния период на 2023 година и по-малко с 3 724 хил. лева (14,22 % намаление) от разчетените. /Приложение № 6/.

Намалението спрямо съответния период на 2023 година и увеличението спрямо разчета е вследствие влиянието на следните видове услуги:

Външни услуги	Спрямо отчет деветмесечие 2023г.	Спрямо АБП деветмесечие 2024г.
Услуги от външни предприятия	-2 084	-636
Издръжка полицейска и противоп.охрана	845	-165
Застраховки	-29	-55
Транспортни разходи	1	1
Ремонт възлагане	-147	-389
Разходи за реклами, обяви, телефони, пощенски и наеми и услуги	-13	-12
Данъци и такси	-69	0
Превоз на персонал	-956	-594
Р-ди за събиране на хумус	0	-1 793
Услуга БЕХ	-66	-37
Услуги в рамките на Дружеството	-696	1 089
Концесия	-2 173	0
Такси за преминаване по чужди ЖП линии	-187	-44

Другите разходи за дейността през анализирания период на 2024 година са на стойност 2 808 хил. лева (0,75 % от разходите по икономически елементи). Те са по-малко с 15 462 хил. лева от отчетените през деветте месеца на 2023 година (84,63 % намаление) и по-малко с 602 хил. лева от разчетените (17,65 % намаление). (Приложения № 7).

Разходите за амортизации за периода 01.01.–30.09.2024 година са на стойност 64 450 хил. лева (17,18 % от разходите по икономически елементи). Те са повече от отчетените през същия период на 2023 година с 6 444 хил. лева (11,11% увеличение) и по-малко с 404 хил. лева от разчетените (0,62 % намаление).

Начислените средства за възнаграждения за деветте месеца на 2024 година възлизат на 164 378 хил. лева (в т. ч.: - 18 223 х. лева от компенсируеми отпуски). Те са по-малко с 21 764 хил. лева (в т. ч.: - 5 456 хил. лева от компенсируеми отпуски) от отчетените през съответния период на 2023 година и по-малко с 687 хил. лева (в т. ч.: +2 214 хил. лева от компенсируеми отпуски) от разчетените.

Разходите за осигуровки за анализирания период са на стойност 53 735 хил. лева (в т. ч.: - 4 977 хил. лева от осигуровки върху компенсируеми отпуски). Те са по-малко с 1 067 хил. лева (в т. ч.: -1 443 хил. лева от осигуровки върху компенсируеми отпуски) от отчетените през деветмесечието на 2023 година и по-малко със 155 хил. лева (в т. ч.: +1 013 хил. лева от осигуровки върху компенсируеми отпуски) от разчетените.

Социалните разходи до 30.09.2024 година са на стойност 29 287 хил. лева. Те са повече с 18 418 хил. лева от отчетените през съответния период на 2023 година и по-малко с 10 223 хил. лева от разчетените по Актуализираната Бизнес програма. /Приложение №8/.

Отчетеният средно списъчен брой на персонала възлиза на 6 599 броя и е по-малко с 235 броя от отчетения през съответният период на 2023г. и с 1 брой повече от разчетения.

Отчетената производителност на едно лице от персонала за периода 01.01.2024 – 30.09.2024 година на база въглища е 1 323,09 тона/човек.

Отчетено е намаление със 713,85 тона/човек спрямо отчета за деветте месеца на 2023 година и увеличение със 116,26 тона/човек спрямо разчета за 2024 година.

Производителността на 1 лице от персонала на база минна маса за разглеждания период на 2024 година е 4 316,56 куб.м/човек. Тя е намалена спрямо деветмесечieto на 2023 година с 3 503,75 куб.м/човек и увеличена спрямо разчета с 52,70 куб.м/човек.



№	Показатели	Мярка	Отчет 01.01.- 30.09.2023г.	АБП 01.01.- 30.09.2024 г.	Отчет 01.01.- 30.09.2024 г.	Разлика	Разлика
						(к.6-к.5)	(к.6-к.5)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Добив	тона	13 920 425	7 962 696	8 731 080	-5 189 345	768 384
2	Откритка	х. м ³	41 985	21 614	21 330	-20 655	-284
3	Минна маса	х. м ³	53 444	28 133	28 485	-24 959	352
4	Ср.списъчен брой на персонала	брой	6 834	6 598	6 599	-235	1
5	Производ. на 1 лице от персонала						
5.1	Добив	тона/ч.	2 036,94	1 206,83	1 323,09	-713,85	116,26
5.2	Откритка	м ³ /ч.	6 143,55	3 275,84	3 232,31	-2 911,24	-43,53
5.3	Минна маса	м ³ /ч	7 820,31	4 263,87	4 316,56	-3 503,75	52,70

Финансовият резултат на Дружеството за анализираният период е счетоводна загуба в размер на 105 315 хил. лева. Отчетеният финансов резултат е по-висок с 463 хил. лева от достигнатия за същия период на 2023 година и по-нисък с 18 575 хил. лева от разчетения в Актуализираната Бизнес програма на Дружеството.

1.3. ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Показатели	Отчет 30.09.2023г.	БП 30.09.2024 г.	Отчет 30.09.2024г.	Разлика	Разлика
				(к.3-к1)	(к.3-к2)
Рентабилност					
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-0,3023	-0,6134	-0,5156	-0,2133	0,0978
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0,1385	-0,2284	-0,1882	-0,0497	0,0402
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,3171	-0,2958	-0,2512	0,0659	0,0446
Коеф. на капитализация на активите	-0,0964	-0,1289	-0,1076	-0,0112	0,0213
Ефективност					
Коеф. на ефективност на разходите	0,7584	0,6247	0,6648	-0,0936	0,0401
Коеф. на ефективност на приходите	1,3186	1,6008	1,5041	0,1856	-0,0966
Ликвидност					
Коеф. на обща ликвидност	4,2587	2,0576	1,8305	-2,4282	-0,2271
Коеф. на бърза ликвидност	1,5425	0,2039	0,3687	-1,1738	0,1648
Коеф. на незабавна и абсолютна ликвидност	1,0913	0,0625	0,0546	-1,0367	-0,0079
Финансова автономност					
Коеф. на фин.автономност	2,2899	1,2951	1,3348	-0,9551	0,0397
Коеф. на задлъжнялост	0,4367	0,7722	0,7492	0,3125	-0,0230

1.3.1. Анализ на ефективността

Показателите за ефективността са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на предприятието. Те характеризират ефективността от управлението на ресурсите.

Резултатите от изчисляването на коефициентите за ефективност на разходите позволява да се определи колко приходи от дейността получава предприятието от използваните единици разходи за същата дейност. Видно от таблицата по-горе показателите за ефективност на разходите бележат намаление за деветмесечието на 2024 год. с 0,0936 пункта сравнение със същия период на 2023 год. и са по-повече с 0,0401 пункта сравнение с БПлана. Благоприятно за предприятието е когато коефициентът за ефективност на разходите расте. Причина за намалението на този показател е отчетения по-нисък добив на въглища.

Коефициентите за ефективност на приходите са реципрочни на предходните. Те показват колко разходи са направени на единица приход. Добра тенденция е когато коефициентът на ефективност на приходите намалява. Дружеството за деветмесечието на 2024 год. отчита увеличение на показателя ефективност на приходите с 0,1856 пункта спрямо предходната година и намаление с 0,0966 спрямо БПлана на Дружеството за 2024 год.

1.3.2 Анализ на рентабилността

Рентабилността е един от най-важните параметри за финансовото състояние на “Мини Марица изток” ЕАД. Тя отразява потенциала на дружеството да генерира и реализира доходи.

В практиката са възприети редица съотношения на рентабилността, базирани главно върху печалбата. За нуждите на анализа Дружеството използва нетната печалба. Рентабилността е в пряка зависимост от показателите - количество реализирана продукция и направени разходи или използвани активи.

Чистата рентабилност (отношението между финансовия резултат след облагане с данъци и нетните продажби) за деветте месеца на 2024 година е 0,5156 отрицателна величина при 0,3023 отрицателна величина за същия период на 2023 год., което се дължи на отчетената загуба за текущия период.

Анализа на рентабилността показва способността на Дружеството да носи доход от вложения в него капитал.

1.3.3. Анализ на оборотния капитал

Основните коефициенти на оборотния капитал са представени в таблицата по долу:

Показатели	Мяр-ка	Отчет 30.09.2023г.	БП 30.09.2024 г.	Отчет 30.09.2024г.	Разлика (к.3-к1)	Разлика (к.3-к2)
		1	2	3	4	5
Нетен оборотен капитал (текущи активи – текущи пасиви)	хил.лв	270 555	160 455	155 764	-114 791	-4 691
Коефициент на ефективно ползване на Активите /общо/		0,3188	0,2101	0,2086	-0,1102	-0,0014
Коефициент на ефективно ползване на нетния оборотен капитал		1,2180	1,2736	1,3296	0,1117	0,0560
Коефициент на ефективно ползване на материал.запаси		1,4612	0,7267	0,7554	-0,7058	0,0288

Важен финансов индикатор е положителният нетен оборотен капитал- към 30.09.2024 година той е в размер на 155 764 хил. лв. Нарича се още чист оборотен капитал и предполага стабилно финансово положение и доверие от страна на контрагенти и кредитори. Чистият (нетен) оборотен капитал показва способността на фирмата да покрие и заплати краткосрочни си задължения.

1.3.4 Анализ на ликвидността

Ликвидността на фирмата показва способността ѝ непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, персонал, държавни институции, да извършва своите текущи плащания към кредитори, и оценява нейните възможности за погасяване на наличните краткосрочни задължения.

Общата ликвидност на Дружеството, изразена с коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи спрямо краткосрочните задължения е 1,8305 през отчетния период при 4,2587 за предходната година, което е с 2,4282 пункта намаление.

I.3.5 Анализ на паричния поток

Показатели	Отчет за 30.09.2023 год.	Бизнес план 30.09.2024 год.	Отчет за 30.09.2024 год.	Разлика (к.3-к1)	Разлика (к.3-к2)
	1	2	3	4	5
Парични постъпления в хил.лв.	359 623	378 436	346 351	-13 272	-32 085
Парични плащания в хил.лв.	-518 332	-410 340	-377 497	140 835	32 843
Нетен паричен поток в хил.лв.	-158 709	-31 904	-31 146	127 563	758
Брутна сума на пари и парични еквиваленти в края на годината	90 909	9 489	10 247	-80 662	758
Парични ср-ва в края на периода след ефект от очаквани кредитни загуби	90 909	9 489	10 243	-80 666	754

Отчета за паричния поток на „Мини Марица-Изток“ ЕАД е представен по прекия метод. Паричният поток –постъпления и плащания в Дружеството се формира главно от парични потоци от основна/оперативната дейност.

Постъпленията от парични средства за текущия период възлизат на 346 351 хил. лева, като основна част от тях са постъпления от продажба на въглища.

Плащанията през първите девет месеца на 2024 година възлизат на 377 497 хил. лева, като от тях 92 % са за основна дейност, 2% инвестиционна дейност и 6 % за погасяване на задължения по кредити и заеми.

II. АНАЛИЗ НА ПАЗАРНИТЕ ПЕРСПЕКТИВИ

Значението на комплекса „Марица изток“, като един от основните елементи от енергийната сигурност на Република България, определя и политиката, заложена в управленската програма на дружеството – осигуряване на устойчиво развитие на „Мини Марица-изток“ ЕАД и гарантиране възможността във всеки момент да се отговори на потребността, изискванията и очакванията на потребителите на лигнитни въглища.

Развитието на пазара на Дружеството зависи от натоварването и развитието на електропроизводствените мощности в Комплекса „Марица изток“ /топлоелектрическите централи – ТЕЦ „Марица изток 2“ ЕАД, „Брикел“ ЕАД, „Ей и Ес - Марица изток 1“ ЕООД и „КонтурГлобал Марица изток 3“ АД/, състоянието и възможностите на наличното оборудване за посрещане на бъдещото потребление, наличните запаси и ресурси от въглища, минно-техническите и геоложките условия за подготвянето им за изземване.

Приходите от въглища формират 90,72 % от общите приходи на Дружеството.

III. АНАЛИЗ НА ТЪРГОВСКАТА ДЕЙНОСТ

III.1. РЕАЛИЗАЦИЯ НА ЛИГНИТНИ ВЪГЛИЩА И ОБЕМ ИЗКОПАНА ОТКРИВКА

През деветмесечието на 2024 година минните работи в Дружеството се водят съгласно утвърдените технически планове на клоновете и проектните разработки.

При разчетен от Дружеството добив и реализация на лигнитни въглища от 7 965 696 тона, през периода са добити 8 731 080 тона или е отчетено изпълнение със 768 385 тона:

/тона/					
Рудник	Консуматор	АБП 01.01. 30.09.2024 г.	Отчет 01.01. 30.09.2024 г.	Разлика (к.4-к.3)	% на изменение (к.4/к.3)
1	2	3	4	5	6
Р-к"Трояново - 1"	"Брикел" ЕАД	394 456	158 059	-236 397	-59,93
	ТЕЦ "М.Изток-2" ЕАД	3 238 992	3 458 375	219 383	6,77
	Общо	3 633 448	3 616 434	-17 014	-0,47
Р-к "Трояново-север"	"Брикел" ЕАД	1 575 737	1 762 133	186 396	11,83
	"Ей и Ес-ЗС Мар. Изток 1" ЕООД	1 706 779	1 763 729	56 950	3,34
	Общо	3 282 516	3 525 862	243 347	7,41
Р-к"Трояново - 3"	"КонтурГлобал Марица Изток-3" АД	723 732	797 634	73 902	10,21
	ТЕЦ "М.Изток-2" ЕАД	323 000	791 150	468 150	144,94
	Общо	1 046 732	1 588 784	542 052	51,79
"Мини Марица изток" ЕАД	"Брикел"ЕАД	1 970 192	1 920 192	-50 001	-2,54
	ТЕЦ "М.Изток-2"ЕАД	3 561 992	4 249 525	687 533	19,30
	"КонтурГлобал Марица Изток-3" АД	723 732	797 634	73 902	10,21
	"Ей и Ес-ЗС Мар. Изток 1" ЕООД	1 706 779	1 763 729	56 950	3,34
	Общо	7 962 696	8 731 080	768 385	9,65

Обема на издетата откритка за деветмесечието на 2024 година е в размер на 21 330 хил. куб.м. при разчет от 21 614 хил. куб. м. или е отчетено неизпълнение с 284 хил.куб.м.

Рудник	Показатели	АБП 01.01.- 30.09.2024 г.	Отчет 01.01.- 30.09.2024 г.	Разлика	% на измене- ние
"Трояново - 1"	откритка (м ³)	6 267	5 808	-459	-7,32
	коэф. на откритка (м ³ /т)	1,72	1,61	-0,12	-6,88
"Трояново - север"	откритка (м ³)	7 953	8 402	449	5,65
	коэф. на откритка (м ³ /т)	2,42	2,38	-0,04	-1,64
"Трояново - 3"	откритка (м ³)	7 395	7 120	-275	-3,72
	коэф. на откритка (м ³ /т)	7,06	4,48	-2,58	-36,57
"Мини Марица изток" ЕАД	откритка (м ³)	21 614	21 330	-284	-1,31
	коэф. на откритка (м ³ /т)	2,71	2,44	-0,27	-10,00



Основни потребители на лигнитните въглища, добивани от „Мини Марица изток“ ЕАД са „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД, „Ей и Ес – 3С Марица изток 1“ ЕООД, „Брикел“ ЕАД и „КонтурГлобал Марица изток 3“ АД, като добивът на въглища е силно зависим от натоварването им.



С основните си клиенти „Мини Марица изток“ ЕАД има сключени дългосрочни Договори и Споразумения за доставка на лигнитни въглища:

- Споразумение за доставка на лигнитни въглища с „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД, сключено на 01.07.2010 година, Допълнително Споразумение, което удължава срока с 3 месеца, от 01.01.2017 до 01.04.2017 година и се договорят количества лигнитни въглища, които ММИ ще доставя на ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД през този период.

Допълнително Споразумение, което удължава срока с 2 месеца от 01.04.2017 до 31.05.2017 година и се договорят количества лигнитни въглища, които ММИ ще доставя на ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД през този период.

Допълнително Споразумение, което удължава срока с 2 месеца, от 01.06.2017 година до 30.07.2017 година;

Допълнително Споразумение, което удължава срока с 2 месеца, от 01.08.2017 година до 30.09.2017 година.

Към момента „Мини Марица-изток“ ЕАД, няма сключено споразумение с „ТЕЦ Марица изток 2“ ЕАД. Доставените въглища се заплащат по фактури.

- Споразумение за доставка на лигнитни въглища с „Контур Глобал Марица изток 3“ АД, сключено на 13.06.2001 година и Споразумение за изменение от 01.03.2002 година;

Споразумението е изтекло на 23.02.2024г. и не е подновявано.

- Договор № 2-2015 за доставка на лигнитни въглища с „Брикел“ ЕАД, сключен на 09.09.2015 година. Допълнително споразумение за доставка на лигнитни въглища през 2022 година, сключено на 14.02.2022г. и допълнително споразумение за промяна на продажна цена на ТУГ от 21.02.2022г. Споразумението е удължено до 31.12.2026г.

- Споразумение за доставка на лигнитни въглища с „Ей и Ес – 3С Марица изток 1“ ЕООД, сключено на 13.06.2001 година със Споразумение за изменение от 27.07.2005 година. Към момента Споразумението се изпълнява.

III.2. РЕМОНТНА И ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМИ



III.2.1. Ремонтна програма

В посочената по-долу таблица са показани извършените разходи за изпълнението на ремонтната програма за периода:

(хил. лева)

№	Видове разходи	АБП 01.01.- 30.09.2024г.	Отчет 01.01.- 30.09.2024г.	Разлика	Процент
				к.4-к.3	(к.4/к.3)
1	2	3	4	5	6
1	Тежко минно оборудване	34 868	32 014	-2 854	91,81
2	Технологична механизация	4 163	2 873	-1 290	69,01
3	Транспортни средства	2 983	2 755	-228	92,36
4	Търговски, административни и производствени сгради	115	117	2	101,74
5	Съоръжения и водопроводи	320	159	-161	49,69
6	Други	347	238	-109	68,59
	Общо	42 796	38 156	-4 640	89,16

Разходите за ремонти са 38 156 хил.лева и са по-малко с 4 640 хил.лева от разчетените по Актуализираната Бизнес програма на Дружеството за деветте месеца на 2024 година. /Приложение №10/

През наблюдавания период на 2024 година за ремонт на ТМО са изразходвани 32 014 хил.лева или е отчетено изпълнение на разчета с 91,81%.

III.2.2. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма за 2024 година по Актуализираната бизнес програма на Дружеството е в размер на 88 429 хил. лв.

Изпълнението на инвестиционната програма към 30.09.2024 година възлиза на 31 604 хил.лв, което е 35,74% от годишната задача. /Приложение №3/

По статии на разходите изпълнението е както следва:

№	Видове разходи	Разчет 2024 г. (хил. лв.)	Отчет 01.01. 30.09.2024 г. (хил. лв)	Разлика	Процент
				%	%
1	2	3	4	5	6
1	СМР	80 709	26 546	-54 163	32,89
1.1	в т.ч.: възлагане	7 316	228	-7 088	3,12
1.2	стопански начин		5 378	5 378	
1.3	материали	73 393	20 940	-52 453	28,53
2	Машини и Съоръжения	5 670	4 149	-1 521	73,17
3	Други	2 050	909	-1 141	44,34
	Общо	88 429	31 604	-56 825	35,74
	в т.ч.: за 9-месечията	53 882	31 604	-22 278	58,65

С уважение,

ТОДОР ТОДОРОВ

Изпълнителен Директор

