

Софийска вода



”Софийска вода” АД

Годишен консолидиран доклад на ръководството и консолидиран финансов отчет

За годината, приключваща на 31 декември 2018 г.

С доклад на независимия одитор

Съдържание

Годишен доклад на ръководството

Консолидиран финансов отчет

Консолидиран отчет за финансовото състояние	3
Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	5
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	7
Консолидиран отчет за паричните потоци	8
Бележки към консолидирания финансов отчет	10

Доклад на независимия одитор

Консолидиран отчет за финансовото състояние

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	31 декември 2018	31 декември 2017
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	13	20,171	18,771
Нематериални активи и активи по договори с клиенти	14	297,640	295,410
Активи по отсрочени данъци	20	7,086	6,506
Търговски и други вземания	16	1,027	237
Общо нетекущи активи		325,924	320,924
Материални запаси	15	2,189	1,990
Търговски и други вземания	16	25,409	36,741
Активи по договори с клиенти	3,4	9,936	-
Корпоративен данък за възстановяване		12	12
Вземания от свързани лица	30,16	25	11
Парични средства и еквиваленти	17,24	35,240	25,864
Общо текущи активи		72,811	64,618
Общо активи		398,735	385,542
Собствен капитал			
Регистриран капитал	18	8,884	8,884
Резерви	18	10,774	10,774
Неразпределена печалба		246,090	215,746
Общо собствен капитал		265,748	235,404

Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

В хиляди лева	Бележка	31 декември 2018	31 декември 2017
Пасиви			
Задължения по заеми и кредити	19,24	48,306	18,032
Задължения по финансов лизинг	19,24	1,529	1,505
Доходи на наети лица	26	1,400	1,350
Отсрочени приходи	29	5,108	3,408
Търговски и други задължения	21,28	7,431	7,790
Общо нетекущи пасиви		63,774	32,085
Задължения по заеми и кредити	19,24	24,553	80,519
Задължения по финансов лизинг	19,24	1,093	783
Отсрочени приходи	29	376	314
Пасиви по договори с клиенти	3,4	4,751	-
Корпоративен данък за внасяне	23	180	605
Задължения към свързани лица	24,30	3,818	3,351
Търговски и други задължения	21	32,008	28,923
Провизии	22	1,835	3,154
Доходи на наети лица	26	599	404
Общо текущи пасиви		69,213	118,053
Общо пасиви		132,987	150,138
Общо собствен капитал и пасиви		398,735	385,542

Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

Васил Тренев
Изпълнителен директор



Анелня Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД

Добрива Калоярова
Управител



Иван Антонов
Регистриран одитор,
отговорен за аудита

Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2018	2017
Приходи	4	158,224	145,908
Приходи от строителство	6	38,908	39,269
Други доходи	5	1,822	2,944
		<u>198,954</u>	<u>188,121</u>
Разходи за материали	7	(9,242)	(8,953)
Разходи за външни услуги	8	(28,616)	(27,140)
Разходи за амортизации	13,14	(41,741)	(36,847)
Разходи за възнаграждения на наети лица	9	(22,656)	(20,446)
Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	9	(5,699)	(5,159)
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	24	(8,516)	(8,337)
Други разходи за дейността	10	(5,868)	(3,454)
Разходи за строителство	6	(38,908)	(39,269)
Печалба от оперативна дейност		<u>37,708</u>	<u>38,516</u>
Финансови приходи	11	38	50
Финансови разходи	11	(2,742)	(5,159)
Нетни финансови разходи		<u>(2,704)</u>	<u>(5,109)</u>
Печалба преди данъци		35,004	33,407
Разходи за данъци	12	(3,793)	(3,431)
Печалба за периода		<u>31,211</u>	<u>29,976</u>

Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход (продължение)

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2018	2017
Друг всеобхватен доход			
<i>Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалба или загуба:</i>			
Преоценки на задължение по план с дефинирани доходи	26	11	(46)
		11	(46)
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		11	(46)
Общо всеобхватен доход за периода		31,222	29,930

Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.


Васил Тренев
Изпълнителен директор




Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добринa Калознова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

В хиляди лева

	Бел.	Регистриран капитал	Законови резерви	Неразпределена печалба	Общо
Баланс на 1 януари 2017		8,884	10,774	185,816	205,474
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	29,976	29,976
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	(46)	(46)
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	29,930	29,930
Баланс на 31 декември 2017	18	8,884	10,774	215,746	235,404
Корекция от първоначално прилагане на МСФО 9, нетно от данъци				(878)	(878)
Коригиран баланс на 1 януари 2018		8,884	10,774	214,868	234,526
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	31,211	31,211
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	11	11
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	31,222	31,222
Баланс на 31 декември 2018	18	8,884	10,774	246,090	265,748

Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

Васил Тренев
Изпълнителен директор



Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД

Добринка Калонинова
Управител



Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Консолидиран отчет за паричните потоци

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2018	2017
Парични потоци от оперативна дейност			
Нетна печалба за периода		31,211	29,976
Корекции за:			
Амортизация на имоти, машини и съоръжения	13	4,364	3,871
Амортизация на нематериални активи	14	37,377	32,977
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	24	8,516	8,337
Обезценка на материални запаси до нетна реализируема стойност / (реализация)	10	(92)	(156)
Брак на материали	10	19	88
Разходи за брак на дълготрайни активи	10	21	24
Нетни финансови разходи	11	2,704	5,110
Печалба от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		(3)	(36)
Разходи за данъци	12	3,793	3,431
		<u>87,910</u>	<u>83,622</u>
Изменение на:			
- задължения за доходи на наети лица		220	169
- провизии		(1,319)	(3)
- материалните запаси		(124)	(858)
- търговски и други вземания		(10,868)	(9,665)
- търговски и други задължения		3,141	(6,575)
- активи по договори с клиенти	4	2,001	-
- пасиви по договори с клиенти	4	575	-
- отсрочен приход, включително финансиране		1,762	637
Паричен поток от оперативна дейност		<u>83,298</u>	<u>67,327</u>
Изплатени данъци върху печалбата		<u>(4,701)</u>	<u>(3,143)</u>
Нетен паричен поток от оперативна дейност		<u>78,597</u>	<u>64,184</u>
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		200	44
Придобиване на имоти, машини и съоръжения		(7,183)	(5,603)
Придобиване на нематериални активи		(32,999)	(35,730)
Нетен паричен поток за инвестиционна дейност		<u>(39,982)</u>	<u>(41,289)</u>

Консолидиран отчет за паричните потоци (продължение)

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2018	2017
Паричен поток от финансова дейност			
Получени заеми		98,320	-
Изплатени заеми		(123,184)	(9,063)
Плащания по финансов лизинг		(1,017)	(1,459)
Платени лихви и други финансови разходи		(3,358)	(4,005)
Нетен паричен поток за финансова дейност		(29,239)	(14,527)
Нетно увеличение на пари и парични еквиваленти			
Пари и парични еквиваленти на 1 януари		25,864	17,496
Пари и парични еквиваленти на 31 декември	17,24	35,240	25,864

Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.


Васил Третнев
Изпълнителен директор





Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добринка Калоянова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита