

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

„СОФИЙСКА ВОДА“ АД И „УОТЪР ИНДЪСТРИ СЪПОРТ ЕНД ЕДЮКЕЙШЪН“
ЕООД („ГРУПАТА“)

31 ДЕКЕМВРИ 2016г.

Финансов преглед:

Финансов отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския Съюз (ЕС).

Приходите през 2016 г. от основна дейност на Групата са в размер на 132,2 млн. лв., което е с 4,28% над приходите от основна дейност през същия период на предходната година – 126,7 млн. лв. Основната причина е актуализирането на броя активни клиентски партии, както и увеличеното потребление спрямо - 2015 г. Общите приходи на Групата за - 2016 г. са в размер на 170млн.лв (157,5 млн. лв. през същия период на 2015 г.). Приходите от строителство за 2016 г. възлизат на 37,9 млн.лв. (30,8 млн. лв. през същия период на 2015 г.). Разбивката на приходите по видове услуги е представена в нота 5 на финансовия отчет

Въведената в експлоатация в края на 2009 г. когенераторна станция на ПСПОВ Кубратово през 2016 г. осигури преимуществено посрещане на вътрешните нужди от електроенергия в станцията.

Разходите за оперативна дейност на Групата през за 2016 г. са в размер на 136,6 млн. лв. (2015г. – 126,1 млн. лв.). Посочената сума включва 37,9 млн. лв. разходи за строителство, които са в резултат на прилагането на КРМСФО Разяснение 12 и тези разходи нетират посочения по-горе приход от строителство.

Разходите за амортизации за 2016 г. са в размер на 32 млн.лв. Стойността е по-голяма от отчетената за 2015 г. (28,9 млн.лв.), което се дължи основно на въведените в експлоатация повече активи и амортизирането на актива „Концесионно право“ до края на концесията, чийто срок се скъсява всяка година.

Разходите за лихви през годината са в рамките на планираното от Групата.

Нетните финансови разходи за 2016 г. са с 867 хил. лв. по-ниски в сравнение с отчетените през същия период на 2015 г, което се дължи на ефекта от по-ниските лихвени проценти по дългосрочните финансови задължения на Групата и намалената надбавка по подчинения заем от 5,95% на 5,20%.

В резултат на гореизброените фактори, печалбата след данъци за 2016 г. е в размер на 25,05 млн.лв., спрямо 22,5млн.лв. през същия период на 2015г.

Управлението на финансовия риск и експозицията на „Софийска вода“ АД по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са подробно представени в бележка 24. Финансови инструменти към самостоятелния финансов отчет.

Сключени съществени сделки:

№	Описание	Изпълнител	Срок на договора	Дата на стартиране	Крайна дата	Стойност, без ДДС
F6888	Доставка на тръби от РЕНД, многослойни пластмасови тръби за открито полагане без пясъчно легло и многослойни пластмасови тръби за безизкопнo полагане на водопроводи	Ейч Ти Ай България ЕООД	03.02.2016 - 03.02.2018	3.2.2016	03.02.2018	2 195 000,00
F6942	Инженеринг с предмет: "Проектиране, изграждане и въвеждане в експлатация на система за подаване на въздух в биобасейните на СПСОВ Кубратово"	Старт инженеринг АД	23.03.2016 - 02.11.2018	23.3.2016	02.11.2018	1 389 124,00
F6956	Изпълнение на инвестиционни проекти по канализационната мрежа, както и реконструкция на части от водопроводната мрежа, в случаите когато това е предвидено с инвестиционен проект - зона ЮГ- ОП 1	Гелак ООД	14.04.2016 - 14.04.2019	14.4.2016	14.04.2019	8 000 000,00
F6983	Електронна обработка, отпечатване, сгъване, влатане в плик и доставка на фактури, уведомителни писма, информационни и рекламни материали до клиентите	ДЗЗД "Консорциум "Демакс Ди Пи Ай - Стар Пост"	14.05.2016 - 14.05.2018	14.5.2016	14.05.2018	2 500 000,00
F6989	Изпълнение на инвестиционни проекти по канализационната мрежа, както и реконструкция на части от водопроводната мрежа, в случаите когато това е предвидено с инвестиционен проект - зона Север - ОП2	Обединение Виджи Грп ДЗЗД	18.05.2016 - 18.05.2019	18.5.2016	18.05.2019	8 000 000,00
F6997	Доставка на активна електрическа енергия високо, средно и ниско напрежение по свободно договорени цени с-но Закона за енергетиката и включването в балансираща група на обектите на СВ и покриване на техните небаланси	Мост Енерджи АД	31.05.2016 - 31.12.2016	31.5.2016	31.12.2016	1 912 172,00
F7017	Планирано изграждане на нови и подмяна на съществуващи СВО и СК по водопроводната мрежа на територията на СО	Райкомерс Конструкция ЕАД	14.06.2016 - 10.08.2018	14.6.2016	10.08.2018	2 000 000,00
F7049	Изпълнение на инвестиционни проекти по водопроводната мрежа на територията на Столична община - ЗОНА 2	Обединение "Зона 2-2015" ДЗЗД - САД-Компани Женедал дьо Траво д'Идрोलик и Анкомерс ООД	11.07.2016 - 11.07.2019	11.7.2016	11.07.2019	4 750 000,00
F7063	Рехабилитация на р-р "Под Слмеоново" за включването му към водоснабдителната мрежа на гр. София в експлатационен режим	Обединение "Водоканалстрой Оперл-Про" - Водоканалстрой ООД и Оперл-Нешев ООД	21.07.2016 - 21.07.2018	21.7.2016	21.07.2018	1 769 344,00
F7071	Ремонтно-възстановителни работи на сграда Фитгърен корпус, разположена на територията на ПСИВ Бистрица	Галчев инженеринг ЕООД	04.08.2016 - 04.08.2018	4.8.2016	04.08.2018	1 362 047,51
F7081	Доставка на тръби и фасонни части от сферографитен чугун за питейна вода	Ейч Ти Ай България ЕООД	09.08.2016 - 16.06.2018	9.8.2016	16.06.2018	1 650 000,00
F7130	Финансиране на закупуване на МПС и оборудване чрез финансов лизинг	Интерлийз ЕАД	02.11.2016 - 02.11.2018	2.11.2016	02.11.2018	5 000 000,00
F7139	Финансиране на закупуване на МПС и оборудване чрез финансов лизинг	Райфайзен лизинг България ООД	04.11.2016 - 04.11.2018	4.11.2016	04.11.2018	5 000 000,00
F7141	Финансиране на закупуване на МПС и оборудване чрез финансов лизинг	Сожелиз България ЕООД	02.11.2016 - 02.11.2018	2.11.2016	02.11.2018	5 000 000,00

Сключени сделки със свързани лица:

На 3 Октомври 2016 година „Софийска вода“ АД сключи анекс към договора за подчинен заем с Веолия Вода София БВ за удължаване срока на договора до 28 Април 2017 година.

През 2016г. е сключен договор с предмет обслужване на горелки и котли в ПСПВ Бистрица, ПСПВ Панчарево и СПСОВ Кубратово включващо профилактика, настройка и ремонт на газови инсталации, горелки и котли, както и извършване на аварийни дейности с изпълнител Веолия Енерджи Варна ЕАД

Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието

им върху резултатите през текущата година:

Няма такива събития и показатели с необичаен за емитента характер имащи съществено влияние върху дейността му.

Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента:

Към датата на изготвяне на настоящия отчет Групата поддържа следните банкови гаранции:

Банкова гаранция за добро изпълнение на задълженията на „Софийска вода“ АД по Концесионния договор, с номер РЕВРРТ593268, издадена от HSBC France, на стойност 750,000 долара, с валидност до 15 декември 2017 г.

Банкова гаранция за добро изпълнение на задълженията на „Софийска вода“ АД по Договор No. РД-568-68/10.08.2011г. със Столична Община за отстраняване на възникнали дефекти и повреди в участъците общинска собственост, в които „Софийска вода“ АД извършва строителство, с номер GI11.231.0090, издадена от Citibank N.A. – клон София (към момента - Ситибанк Европа АД, клон България), на стойност 400,000 лева, с валидност до 31 декември 2017 г.

Банкова гаранция за добро изпълнение на задълженията на „Софийска вода“ АД по Договор за достъп до електропреносната мрежа № DST-081/30.12.2011 г. с „Електроенергиен Системен Оператор“ ЕАД (ЕСО). Номер GI15.027.0019, издадена от Ситибанк Европа АД – клон България, на стойност 6,880 лева, с валидност до 31 януари 2018 г.

Банкова гаранция за добро изпълнение на задълженията на „Софийска вода“ АД по Договор за пренос на електроенергия с „Електроенергиен Системен Оператор“ ЕАД (ЕСО). Номер GI15.027.0020, издадена от Ситибанк Европа АД – клон България, на стойност 859 лева, с валидност до 31 януари 2018 г

Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и за инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа Група и източниците/начините на финансиране:

Групата няма инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестиции в дялови ценни книжа извън нейната икономическа Група .

Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по

тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения

Към 31.12.2016 година Групата има два заема. Заем „А“ към Европейската банка за възстановяване и развитие и Заем „Б“ (подчинен заем) към дружество от Групата на Веолия, Веолия София БВ- акционер в Софийска вода АД. Земите се отчитат по амортизируема стойност.

Условия и погасителен план

В хиляди лева	Валута	Номинален лихвен процент	Година на падеж	31 декември 2016		31 декември 2015	
				Номинална стойност	Балансова стойност	Номинална стойност	Балансова стойност
Заем „А“	EUR	1.35 % плюс 6 месечен EURIBOR*	2020	36,266	35,747	45,329	44,557
Заем „Б“, Подчинен необезпечен, заем от свързано лице	EUR и	5.95% плюс 6 месечен EURIBOR	2017	71,117	71,407	71,118	71,313
				107,383	107,154	116,447	115,870

На 3-ти Октомври 2016 година „Софийска вода“ АД сключи анекс към договора за подчинен заем с Веолия Вода София БВ за удължаване срока на договора до 28 Април 2017 година.

Към 31.12.2016 г. мажоритарният акционер в Софийска вода АД Веолия Вода София БВ има краткосрочен заем към Веолия Централна и Източна Европа в размер на 36 362 хил. евро или 71 117 хил. лева по номинална стойност. Крайната дата за изплащане на заема е 28 Април 2017 г. Номиналният лихвен процент е 6 месечен EURIBOR плюс надбавка в размер на 5,20%.

Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати:

Към 31.12.2016 г. мажоритарният акционер в Софийска вода АД Веолия Вода София БВ е кредитор по краткосрочен заем на Софийска вода АД в размер на 36 362 хил. евро или 71 117 хил. лева по номинална стойност. Крайната дата за изплащане на заема е 28 Април 2017 г. Номиналният лихвен процент е 6 месечен EURIBOR плюс надбавка в размер на 5,20%.

Условия и погасителен план

В хиляди лева	Валута	Номинален лихвен процент	Година на падеж	31 декември 2016		31 декември 2015	
				Номинална стойност	Балансова стойност	Номинална стойност	Балансова стойност
Заем „Б“, Подчинен необезпечен, заем от свързано лице	EUR и	5.95% плюс 6 месечен EURIBOR	2017	71,117	71,407	71,118	71,313
				71,117	71,407	71,118	71,313

Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати:

Софийска вода АД няма публикувани прогнози за очакваните финансови резултати през годината.

Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им:

Финансовият отчет към 31.12.2016 година е изготвен на базата на предположението, че Групата е действащо предприятие и ще продължава своята дейност в обозримо бъдеще.

Към 31 декември 2016 година текущите пасиви на Групата превишават текущите активи с 65,762 хил. лв. поради това, че договорът за междугрупов заем (подчинен заем) приключва в края на месец април 2017 година и задълженията по заема са представени като краткосрочни задължения.

Ръководството на Групата е в процес на преговаряне на подчинения заем с банкови институции и очаква позитивен резултат. Групата има подкрепата на Групата на Веолия, подкрепено с писмо за подкрепа, издадено от името на Веолия Вода Централна и Източна Европа, едноличен собственик на Веолия Вода (София) БВ – пряката компания-майка на “Софийска вода” АД, която изразява намерението си да не изисква изплащането на задълженията на “Софийска вода” АД към нея или дъщерните ѝ дружества в рамките на най-малко 12 месеца последващи отчетната дата.

Поради тази причина, риска за неплащане на вътрешногруповия подчинен заем, в случай че стане дължим в следващата финансова година, което на свой ред би довело до неизпълнение по заем А, получен от международна финансова институция, се смята за малък.

През годината Групата продължава да реализира нетна печалба след данъци, която достига 25,097 хил. лв. през 2016 г. (2015: 22,396 хил. лв.). Паричните средства и еквиваленти са се увеличили

с 494 хил. лв. в сравнение с 2015 г. и са в размер на 17,496 хил. лв. През годината Групата обслужва редовно задълженията си към доставчици с изключение на главницата по подчинения дълг. Няма просрочени задължения към трети страни.

С оглед на горното ръководството има основателното очакване да вярва, че наличните капиталови ресурси и източници на финансиране (парични потоци от оперативната дейност) ще бъдат достатъчни, за да може Групата да покрие ликвидните му нужди в рамките на 2017 г.

Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност:

Инвестиционните намерения на компанията са описани подробно в параграфа по-долу за Бизнес плана на Групата за периода 2017 – 2021г. Изпълнението на инвестиционната програма в заложения план е изцяло финансирана от собствени средства т.е от приходите на компанията генерирани от предвидените цени за предоставянето на ВиК услуги.

Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа Група:

Не са настъпвали промени в основните принципи за управление на икономическата Група.

Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Софийска вода“ е разработила системата си за вътрешен контрол въз основа на добрите световни практики и модела на COSO (COSO - Комитет на спонсориращите организации на комисията “Тредуей”). Петте компонента на вътрешния контрол съгласно модела са:

- i. Контролна среда
- ii. Оценка на риска (Процес на предприятието за оценка на риска);
- iii. Информация и комуникация (Информационна система, включително свързаните с нея бизнес процеси, имащи отношение към финансовото отчитане и комуникации);
- iv. Контролни дейности; и
- v. Мониторинг (Текущо наблюдение на контролите).

Тези компоненти са залегнали и в МОС 315, Приложение 1 – Компоненти на вътрешния контрол.

Контролната среда определя тона в организацията, като оказва влияние върху съзнателното отношение на служителите към контрола. Тя е основата на всички компоненти на вътрешния контрол, осигурявайки дисциплина и структура. Факторите на контролната среда включват: почтеност, етични ценности и компетентност на служителите в компанията; философия и стил на работа на ръководството; начинът, по който ръководството предоставя правомощия и отговорности и организира и развива служителите си; както и вниманието и насоките, давани от съвета на директорите.

Основни политики и процедури, осигуряващи контролната среда са:

- Етичен кодекс на “Веолия енвиронман” (ВЕ) (приет от СВ през юни 2011 г.)
- “Етика, ангажираност и отговорност на ВЕ” (приет от СВ през октомври 2012 г.)
- Правилник за вътрешния трудов ред
- Политика за оповестяване (Disclosure/Whistleblowing Policy)
- Политика за гостоприемство (Hospitality Policy)
- Политика по отношение на конфликти на интереси
- Политика срещу злоупотреби и корупция, която е подкрепена от:
 - Процедура за разследване на сигнали за измами
 - Анти-корупционен телефон (+359 2 8122 521, публикуван на официалния уебсайт на СВ: www.sofiyskavoda.bg)
- Счетоводна политика
- Процедура за счетоводно приключване
- Процедура за получаване и осчетоводяване на фактури на доставчици
- Политика за закупуване, инвентаризация, продажба и брак на дълготрайни активи; както и други.

СВ, както всяка търговска компания, е изправена пред редица рискове от външни и вътрешни източници, които следва да се оценяват. Предварително условие за оценката на риска е поставянето на цели, които да са свързани на различни нива и да са вътрешно съвместими. Оценката на риска представлява идентифициране и анализ на съответните рискове, застрашаващи постигането на целите. Това формира базата за определяне как да бъдат управлявани рисковете. Понеже икономическите, индустриалните, регулаторните и оперативните условия ще продължават да се променят, необходими са механизми за идентифициране и справяне с конкретните рискове, свързани с промените.

Процесът по управление на риска в СВ е регламентиран в Политика за управление на риска и опосредстван с Процедура за управление на бизнес риска, която описва методологичния подход за идентифициране, измерване, контрол и последващ мониторинг на онези обстоятелства, събития и действия, които биха могли да повлияят на постигането на бизнес целите на компанията.

Висшето ръководство на компанията дава ясни послания на всички служители, че отговорностите по контрола следва да се приемат сериозно и отговорно. Служителите трябва да осъзнаят каква е собствената им роля в системата за вътрешен контрол и как действията на всеки от тях са свързани с работата на другите. Важно е да се разбира необходимостта от комуникиране на важната информация с ръководителите. Трябва да има и ефективна комуникация с трети страни, например клиенти, доставчици, регулатори и акционери.

Отдел “Комуникации” в СВ осигурява фокус върху вътрешния и външен обмен на информация със заинтересованите лица. В допълнение отдел “Регулиране и изпълнение на концесионния договор” на СВ отговаря за обмена на информация със Столична община, ДКЕВР и други институции. Взаимоотношенията с клиентите се управляват от екипите на дирекция „Обслужване на клиенти“.

Вътрешният интранет сайт, както и официалният интернет сайт на СВ също представляват двупосочен канал за обмен на информация, от една страна, вътре в компанията, и от друга – извън компанията.

Контролните дейности са политиките и процедурите на СВ, които помагат да се реализират директивите за управление. Те осигуряват предприемането на необходимите действия по отношение адресирането на рисковете за постигане на целите на компанията. Контролните дейности се осъществяват в цялата организация, на всички нива и във всички звена. Те включват редица дейности като одобрения, упълномощаване, верификация, съгласуване, преглед на оперативното представяне, обезпечаване на активи и разделение на отговорности.

Всички действащи в СВ политики, процедури и инструкции за специфичните работни процеси са публикувани на вътрешния сайт на СВ, до който имат достъп всички служители. Процесът по изготвяне на вътрешни регулативни документи (политики, процедури, инструкции) е унифициран и описан в официална вътрешна процедура.

Мониторинг - вътрешните системи за контрол следва да бъдат предмет на мониторинг – процес, който оценява качеството на функциониране на системата във времето. Това се постига чрез текущи дейности за мониторинг, самостоятелни оценки или комбинация от двете. Текущият мониторинг се осъществява в хода на работата. Той включва редовни дейности по управление и надзор, както и други действия, които служителите предприемат при изпълнение на служебните си задължения. Обхватът и честотата на самостоятелните оценки зависи на първо място от оценката на рисковете и ефикасността на процедурите за текущ мониторинг.

На първо място ръководството е отговорно за системата за вътрешен контрол, като се приема, че изпълнителният директор е “собственик” на системата. Ръководството се отчита на съвета на директорите, който осигурява корпоративно управление, водачество и надзор.

Одитният комитет на СВ е създаден и функционира (вкл. като осъществява задълженията си за мониторинг по отношение финансовото отчитане) съгласно Закона за независимия финансов одит.

Вътрешните одитори играят важна роля в оценяване на ефикасността на контролните системи и допринасят за текущата ефикасност. Поради организационната си позиция и правомощията си в компанията, вътрешният одит често има значителна роля по отношение на мониторинга.

Идентифицираните при вътрешни одити, проверки и наблюдения слабостите на вътрешния контрол се докладват на ръководителите, като най-сериозните въпроси се отнасят до висшето ръководство и съвета на директорите.

Вътрешният контрол в определен смисъл е отговорност и на всеки един служител в организацията и поради това той се посочва в изискванията на длъжностната характеристика за всеки служител. На практика всички служители генерират информация, която се използва в системата за вътрешен контрол, или предприемат други действия необходими за упражняване на контрол.

Външни страни също осъществяват мониторинг над дейността на СВ като това са регулаторни органи (КЕВР), държавни институции (данъчни власти, министерства и др.) и външни одитори

През 2016 година няма известни договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно:

Едно от големите висящи дела на компанията е делото по наложената глоба от КЗК. С определение № 370/19.03.2014 на основание на чл. 74, ал. 1, т. 3 от ЗЗК, Комисията за защита на конкуренцията предяви на Софийска вода твърдения за извършено нарушение за злоупотреба с господстващо положение, осъществена чрез начисляване на лихва за забава на служебно начислени задължения за използвана услуга по смисъла на чл. 21, т. 1 от ЗЗК. Санкцията е в размер на 4,800 хил.лв и е изчислена на база на 0.5% от приходите на СВ през 2013 г., като се прилага и коефициент на задлъжнялост 8. Групата е предприело действия по обжалване на наложеното наказание в съответствие с приложимото законодателство.

На 11.01.2016 ВАС уважи частично жалбата на СВ срещу решението на КЗК и намали размера на наложената санкция от 4,800 хил.лв на 2,400хил. лв. Решението бе обжалвано пред 5-членен състав на ВАС както от СВ, така и от КЗК. По подадените от СВ и КЗК жалби е образувано дело 3161/2016, което бе насрочено за разглеждане на 07 април 2016г., обявено е за решаване

Рискове и несигурности:

Един от основните рискове, на които е изложена компанията е възможното плащане на наложената глоба от КЗК. С определение № 370/19.03.2014 на основание на чл. 74, ал. 1, т. 3 от ЗЗК, Комисията за защита на конкуренцията предяви на Софийска вода твърдения за извършено нарушение за злоупотреба с господстващо положение, осъществена чрез начисляване на лихва за забава на служебно начислени задължения за използвана услуга по смисъла на чл. 21, т. 1 от ЗЗК. Санкцията е в размер на 4,800 хил.лв и е изчислена на база на 0.5% от приходите на Групата през 2013 г., като се прилага и коефициент на задлъжнялост 8. Групата е предприело действия по обжалване на наложеното наказание в съответствие с приложимото законодателство. На 11.01.2016 ВАС уважи частично жалбата на СВ срещу решението на КЗК и намали размера на наложената санкция от 4,800 хил.лв на 2,400хил. лв. Решението бе обжалвано пред 5-членен състав на ВАС както от СВ, така и от КЗК. По подадените от СВ и КЗК жалби е образувано дело 3161/2016, което бе насрочено за разглеждане на 07 април 2016г., обявено е за решаване.

Друг основен риск за 2017г. е неполучаването на предвидената цена в бизнес план 2017 -2021г. Ефектът от неполучаване от началото на 2017 г. на цени на ВиК услугите съгласно внесените бизнес план ще се отрази в намаление на годишния приход от ВиК услуги през 2017 г. с 18 756 хил.лв. и в намаление на постъпленията от ВиК услуги без ДДС с 17 785 хил.лв. (без ДДС). Това ќе доведе до преразглеждане и възможно намаление на заложената в бизнес плана инвестиционна програма за 2017г.

Предоговаряне на концесияния договор:

Със заповед на кмета на Столична община от 29.03.2016г. е сформирана нова работна група от представители на Столична община и външни експерти със задача да продължи предоговарянето на Договора за концесия. Първата официална среща между представители на работната група и „Софийска вода“ АД беше проведена на 29.07.2016г.

През годината продължиха срещите във връзка с предоговарянето на договора за концесия, което беше дискутирано и в контекста на изготвения от Групата проект на Бизнес план 2017-2020 и основните му параметри като оперативни разходи, размер на инвестиционната програма,

нива на показателите за качество на ВиК услугите, възможност за рефинансиране на подчинения дълг и др. Към края на 31.12.2016 г. процесът по предоговарянето не е финализиран поради неговата комплексност и необходимост Групата да разполага с одобрен Бизнес план за периода 2017-2021.

Общо събрание:

На 19 януари 2016г. беше проведено Извънредно Общо събрание на акционерите на „Софийска вода“ АД. По време на Общото събрание бяха взети следните решения:

1.1. Бяха освободени от длъжност следните членове от състава на Съвета на директорите на „Софийска вода“ АД:

1. Г-н Бруно Даниел Пол Рош;
2. Г-н Гиорги Палко;
3. Г-н Стефан Николов Пелтеков;
4. Г-н Цветан Добрев Гергов;

1.2. Бяха избрани за членове на Съвета на директорите следните лица:

1. Г-н Арно Филип Франсоа Валто Де Мулиак;
2. Г-н Фредерик Лоран Фарош;
3. Г-жа Милена Стайкова Ценова;
4. Г-н Бисер Николаев Дамяновски;

2.1 Г-н Пиер-Емануел Де Сибенс бе освободен като член на Одитния комитет на „Софийска вода“ АД;

2.2. Г-н Фабиен Фере бе избран за член на Одитния комитет на „Софийска вода“ АД.

2.3. Бе определено възнаграждение на членовете на Одитния комитет, избрани по предложение на акционера „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, както следва: на председателя г-н Иван Илиев – в размер на четири минимални месечни работни заплати за страната, а на члена г-н Петьо Игнатов - в размер на три минимални месечни работни заплати за страната.

На 10 юни 2016г. беше проведено редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Софийска вода“ АД. По време на общото събрание бяха взети следните решения:

1. Прие се консолидираният доклад за дейността на „Софийска вода“ АД за 2015г. и консолидирания годишен финансов отчет на Групата за 2015г.

2. Прие се докладът за дейността на „Софийска вода“ АД за 2015г. и индивидуалния годишен финансов отчет на „Софийска вода“ АД за 2015г.

3. Прие се отчетът на дейността за 2015г. на Одитния комитет на „Софийска вода“ АД.

4. Не се разпределя печалбата на „Софийска вода“ АД за 2015г. и не се изплащат дивиденди на акционерите за 2015г. предвид разпоредбите на Договора за заем между Групата и Европейската банка за възстановяване и развитие.

5. Освободи от отговорност членовете на Съвета на директорите на „Софийска вода“ АД за дейността им през 2015г.

В законоустановения срок Групата оповести индивидуалния и консолидирания финансови отчети и доклади за дейността по партидата си в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

На 13 декември 2016г. беше проведено извънредно Общо събрание на акционерите на „Софийска вода“ АД. По време на общото събрание бе взето следното решение:

1. За одитор за проверка и заверка на индивидуалния и консолидирания отчети на „Софийска вода“ АД за финансовата 2016г. бе назначено КПМГ България ООД, ЕИК 040595851, регистрирано под номер 45 в Института на дипломираните експерт-счетоводители.

Съвет на директорите:

На 19 януари 2016г. на проведено извънредно Общо събрание на акционерите от длъжност бяха освободени следните членове на Съвета на директорите: г-н Бруно Даниел Пол Рош; г-н Гиорги Палко; г-н Стефан Николов Пелтеков и г-н Цветан Добрев Гергов, а за членове на Съвета бяха

избрани: г-н Арно Филип Франсоа Валто де Мулиак; г-н Фредерик Лоран Фарош; г-жа Милена Стайкова Ценова и г-н Бисер Николаев Дамяновски. До края на 2016г. не са правени промени в Съвета на директорите на Групата. Съветът на директорите на „Софийска вода“ АД се състои от 7 члена: г-н Арно Филип Франсоа Валто Де Мулиак; г-н Фредерик Лоран Фарош; г-жа Мариана Георгиева Итева, г-н Ференц Сюдж, г-жа Милена Стайкова Ценова, г-н Владимир Георгиев Стратиев и г-н Бисер Николаев Дамяновски. Групата се управлява и представлява поотделно г-н Арно Филип Франсоа Валто Де Мулиак и г-н Фредерик Лоран Фарош.

Възнагражденията на членовете на съвета на директорите са:

<i>В хиляди лева</i>	2016	2015
Възнаграждения на Изп. директор и Съвета на директорите	212	329
От тях на салдо към 31 декември	8	8

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали и не са прехвърляли акции и облигации през годината на Групата.

Членовете на Съвета на директорите нямат права да придобиват акции в Групата.

През 2016г. членовете на Съвета имат участие в управлението на други дружества, регистрирани в Търговски регистър към Агенция по вписванията или кооперации, или прокуристи, управители или членове на съвети на дружества, регистрирани в Търговския регистър към Агенция по вписванията, или участва като неограничено отговорфни съдружници, или притежават повече от 25 на сто от капитала на друго Групата, както следва:

1. Фредерик Лоран Фарош – участва в управлението на: ВЕОЛИЯ ЕНЕРДЖИ СЪЛЮШЪНС БЪЛГАРИЯ, ЕИК: 130547859; Веолия Енерджи България ЕАД, ЕИК:121371700; ВЕОЛИЯ ЕНЕРДЖИ ВАРНА ЕАД, ЕИК 103195446;
2. Мариана Георгиева Итева – участва в управлението на: Веолия Вода България ЕООД, ЕИК: 201404389; притежава повече от 25 на сто от капитала на ЕМ АЙ КОНСУЛТ ИНТЕРНЕТЪНЪЛ ЕООД, ЕИК: 200981719.
3. Бисер Николаев Дамяновски – участва в управлението и притежава повече от 25 на сто от капитала на ИНТЕРТРЕЙД КОНСУЛТ ЕООД, ЕИК: 201824172

Членовете на Съвета не са сключвали договори по чл.240б от ТЗ сключени през годината

Придобити и прехвърлени акции:

През 2016г. Групата не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

Научно-изследователска и развойна дейност:

“Групата не осъществява научно-изследователска и развойна дейност.

Бизнес план:

С Решение № БП-28 от 12.02.2016г., Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР) одобри Бизнес план 2016.

С Решение № Ц-8 от 28.04.2016 г. КЕВР одобри нови цени на предоставяните от Групата ВиК цени, като общото увеличение на комплексната цена (доставяне, отвеждане, пречистване) е 5 стотинки без ДДС.

Със решение от 13 януари 2016г., Министерски съвет прие Наредба за регулиране на качеството на ВиК услугите и Наредба за регулиране на цените на ВиК услугите, които бяха в основата на подготовката на Бизнес план 2017-2021.

Подготовката на Бизнес план 2017-2021 протече при съществено забавяне от страна на КЕВР в представянето на необходимите указания за прилагането на наредбите и предоставянето на окончателен електронен модел за изготвянето на документа.

„Софийска вода“ АД стартира подготовката на Бизнес план 2017-2021 въз основа на действащото в момента законодателство и в съответствие с Наредба за регулиране на качеството на ВиК услугите, Наредба за регулиране цените на ВиК услугите и указанията за тяхното прилагане. При изготвянето на Бизнес плана на Групата се отчита и фактът, че „Софийска вода“ АД развива дейността си под формата на единственото публично-частно партньорство във ВиК сектора на България. Поради тази причина, при подготовката и изпълнението на бизнес плана, Групата следва да се ръководи не само от изискванията на съответната нормативна база, но да вземе под внимание и договорните задължения на компанията, описани в Договора за концесия.

В законоустановения срок на 30.06.2016г., „Софийска вода“ АД внесе в Столична община и КЕВР, проект на Бизнес план 2017-2021. След подаването на стратегическия документ, усилията на Групата бяха насочени към сътрудничество с Регулатора и Столична община по отношение на анализа и одобрението на БП.

След подаването на Бизнес плана, КЕВР поиска на няколко пъти допълнителна информация и разяснения във връзка с Бизнес плана. Групатата взе под внимание направените от Комисията допълнителни препоръки, като същите бяха отразени в окончателния вариант на Бизнес плана, подаден в КЕВР и Столична община на 04.01.2017 г.

„Софийска вода“ АД разработи инвестиционната програма за регулаторния период 2017-2021 г., въз основа на:

- поддържане на високи стандарти на безопасност и здраве (БЗР) при работа и осигуряването на оптимална работна среда за служителите на компанията;
- ангажимента за индикативен размер на инвестициите до края на периода на концесията (във връзка с подписания между МОСВ и Европейската комисия Финансов меморандум по програма ИСПА);
- ангажиментите за допълнителни инвестиции съгласно Договор за спогодба между Столична община и „Софийска вода“ АД от 2009 г. и за компенсиране на престации;
- дългосрочните финансови разчети на Групата;
- новата нормативна уредба за регулиране на ВиК услугите и указанията към тях;
- корпоративната счетоводната политика.

Съдържанието на инвестиционната програма е планирано, като са взети под внимание:

- Необходимостта от предоставяне на ВиК услуги с устойчиво високо качество на все по-голям брой жители на Столична община;
- Необходимостта от постигане на съгласуваните с КЕВР индивидуални и дългосрочните показатели за качество на дейността на Групатата;
- Изискванията на нормативната уредба в областта на ВиК услугите, строителството, енергийната ефективност, безопасността при работа и опазването на околната среда;
- Необходимостта от постоянно осъвременяване на съоръженията и оптимизиране на работните процеси с цел повишаване на ефективността и осигуряване на безопасни и здравословни условия на труд;
- Предвижданията за развитието на ВиК системите в ОУП на гр. София, Стратегия за развитието на техническата инфраструктура на Столична община, както и инвестиционните приоритети на Концедента по отношение на канализационната мрежа.

Структурата на общите инвестиции на Групатата за периода 2017-2021 г. е показана в следващата таблица:

	2017 г. (хи.л. лв.)	2018 г. (хи.л. лв.)	2019 г. (хи.л. лв.)	2020 г. (хи.л. лв.)	2021 г. (хи.л. лв.)
Инвестиции в регулирани услуги	44 163	44 435	38 684	33 779	32 982
Нерегулирани инвестиции	1 748	2 712	1 304	1 248	1 196
Допълнителни инвестиции	2 368	1 660	760	1 060	1 060
Общо инвестиции:	48 279	48 807	40 748	36 087	35 238

Общата сума на финансовите средства, предвидени за инвестиции през периода възлиза на **209,16** млн. лв., а средногодишният размер на инвестициите е **41,83** млн. лв. С цел по-бързо постигане на целевите нива на показателите за качество и повишаване на ефективността на работа, Групата е предвидило по-голям обем инвестиции да бъдат реализирани през първите две години на периода (46,4% от общите инвестиции за периода).

В съответствие с новата регулаторна рамка, КЕВР определи (след дискусия с ВиК оператора) индивидуалните нива, до които следва да достигне всеки ВиК оператор в края на регулаторния период. Такива нива бяха определени и за „Софийска вода“ АД. Групата структурира и планира бъдещите си проекти и дейност по начин, позволяващ постигането на определените от КЕВР нива на ключовите показатели за качество на ВиК услугите.

Считаме, че в настоящата бързо променяща се и нестабилна регулаторна рамка, „Софийска вода“ АД изготви реалистичен и балансиран бизнес план за периода 2017 – 2021 г., който предвижда амбициозна инвестиционна програма (в размер на 209,16 млн. лв.) и постигането на зададените от КЕВР нива на ключовите показатели за качество на ВиК услугите.

„Софийска вода“ АД вярва, че проведените открити и експертни дискусии във връзка с основните допускания в Бизнес плана с основните заинтересовани лица – Столична община, КЕВР, гражданското общество, доведоха до по-голяма яснота относно дългосрочните планове на Групата и възможностите за осигуряването на стабилна финансова рамка през новия регулаторния период, която да обезпечи изпълнението на бизнес плана на компанията.

Събития след датата на баланса:

На 10 Януари 2017 година се подписа анекс към договор за подчинен заем между Софийска вода АД и акционера и кредитор на Групата Веолия Вода София БВ. Целта на анекса е намаляване размера на надбавката от 5,95% на 5,20% ретроспективно, считано от 05 Октомври 2016 година. Корекцията на намалената надбавка е отразена към датата на финансовия отчет на Групата 31 Декември 2016 година.

Обслужване на клиенти:

Основното събитие, свързано с „Обслужване на „клиенти“ през първата половина на 2016г. е проектът за сертифициране по ISO 9001:2015г. по отношение на процесите, свързани с клиентите. Компанията внедри система за управление на качеството в съответствие с изискванията на новия стандарт, въз основа на принципите за процесен подход, план за управление на риска (risk based thinking), и непрекъснато подобрене. Проектът е следствие от предходно внедряване на новата клиентска информационна система, която вече организира и структурира процеса, като осигури необходимите инструменти за контрол на изпълнението на процесите, включени в обхвата на сертифицирането: управление на клиентски партии, дейности, свързани с водомерно стопанство, отчитане на водомери, фактуриране, плащания и събиране на вземанията, управление на контактите с клиентите. Одитът, свързан със сертифицирането, беше осъществен през юни 2016 г. и премина успешно. „Софийска вода“ АД стана първата ютилити компания в България със сертифицирани процеси по обслужване на клиентите в съответствие с новата версия на стандарт ISO 9001:2015

Взаимоотношения с клиентите

През разглеждания период на 2016 г., са отчетени 372 402 бр. входящи обаждания в Телефонен Център, което е намаление с -26% в сравнение със същия период на 2015 г. и с -18% в сравнение със същия период на 2014г. По-малкият брой на входящите разговори е доказателство за подобреното качество на услугата, тъй като клиентите имат по-малко заявки и оплаквания за услугите. Делът на жалбите на всички получени входящи разговори е 14.1 % за разглеждания периода на годината. През 2016 г. е въведен нов КП: % на разговорите с получен отговор за по-малко от 30 секунди, който е 87% за януари – декември на календарнат 2016 г. Процентът на неприетите разговори е под целевите 4% от март 2016 г., като са регистрирани стойности между 2,97% през март и 1.11% през декември

Центрове за обслужване на клиенти

През 2016 г. СВ поддържа мрежата си от 8 ЦОК, разположени в различни части на града. Общият брой на посещенията през този период е 169 411 бр., което е с -7.9 % по-малко за същия период на предходната година. Броят на плащанията, получени в ЦОК, също намаляс - 5.9 % (115 148 за разглеждания период на 2016 г. спрямо 122 399 през 2015 г.), поради наличието на няколко алтернативи за плащания

Интернет услуги

През периода януари - декември 2016 г. са регистрирани 1 844 667 посещение на уеб сайта на компанията, също така бяха подадени 74 895 самоотчета от клиенти, като за същия период на 2015 г. те са били 53 423 бр.

Запитванията, получени на уеб сайта за периода бяха 8 043, като за 7 337 от тях се изискваше отговор. Всички отговори бяха изпратени в рамките на 24 часа от получаването на запитването. За периода януари - декември 2016 г., 20 515 клиенти се отказват от фактурите си на хартиен носител. В края на месец декември 2016 г. общо 70 295 клиенти получават електронни фактури

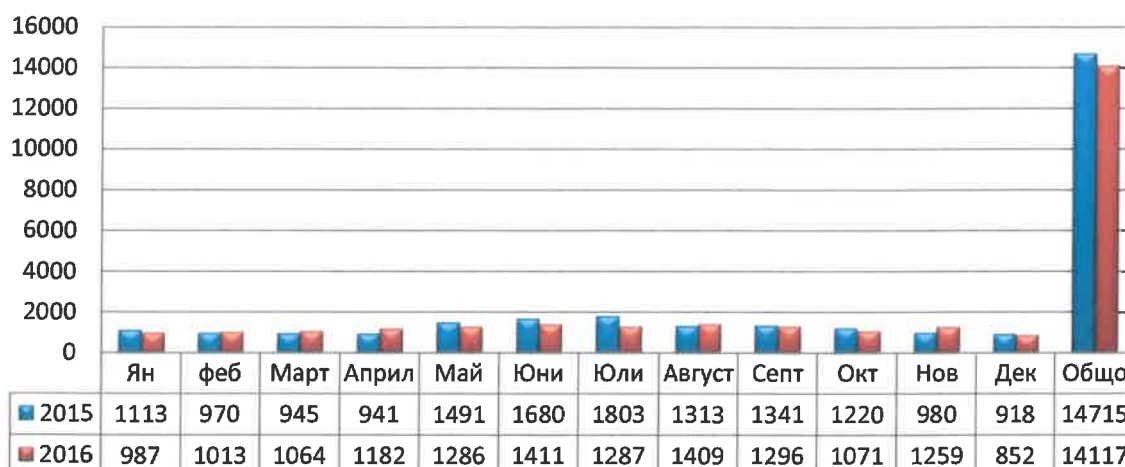
Водомерни услуги, фактуриране, събиране на вземанията

Подмяна на водомери

Подмяна на водомери на СВО

- за периода Януари-Декември 2016 г. са:
- приведени в метрологична валидност от екипи на Групата са 14 117 водомера;

Водомери на СВО в метр.валидност

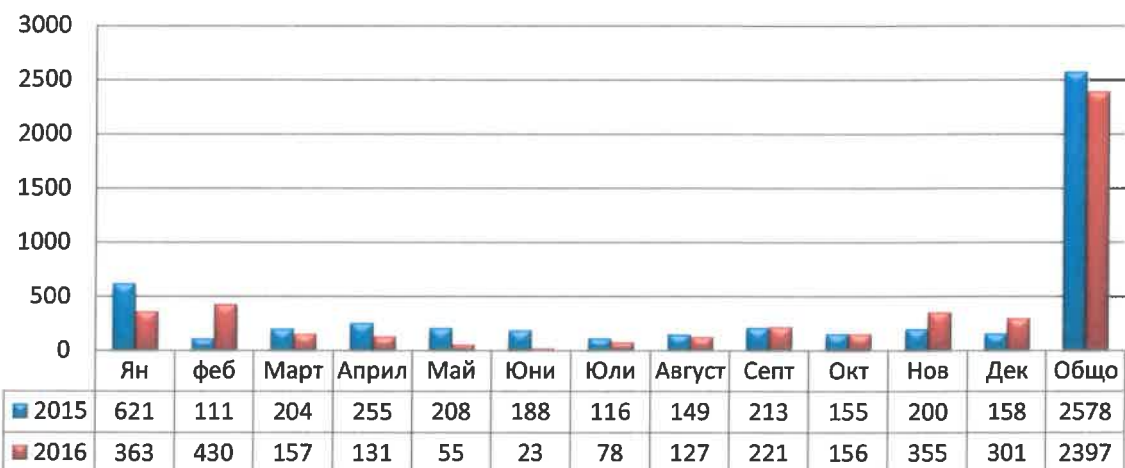


Отделно 752 водомера на СВО са подменени от клиентите и пломбирани от екип Незаконни връзки – това са водомери, които са замръзнали, счупени и клиентът предпочита да не се заплаща за подмяната, а директно да монтира нов уред, който отговаря на нормативните, технически и метрологични изисквания.

Или 14 869 са общо приведените в метрологична проверка водомери на СВО през 2016 г.

- проверени в оправомощена лаборатория 2 397 водомера на СВО.

Проверени водомери на СВО



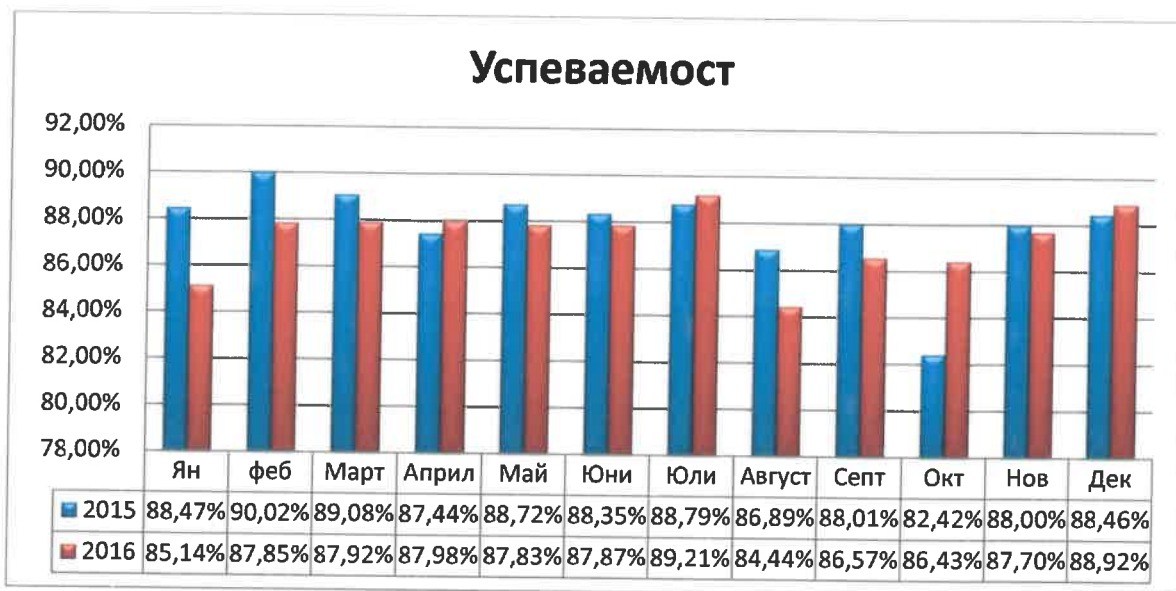
Затрудненията по изпълнението по дейностите са свързани с липса на наличие на договори или изчерпани такива за:

- доставка на водомери;
- проверка на водомери в оправомощени лаборатории.

Което се отразява на необходимите регулярни доставки и наличности и рефлектира на заложените цели на изпълнение за 2016 г.

Отчитане на водомерите

От средата на месец Юни 2016 г. процесът по отчитане на водомери е почти изцяло автоматизиран и процесът по елиминиране на хартиените носители и ръчното въвеждане на данни за водомери, клиенти и имоти пред завършване.



Като общата успеваемост при изпълнението на дейността отчитане на водомери за 2016 г. е 87,32%.

Фактуриране

За 2016 г. е регистрирано увеличение при фактурираните количества питейна вода с 0,6% на годишна база, спрямо 2015 г. (79,91 млн. м3 през 2016 г. и 79,43 млн. м3 през 2015 г.). Общата сума на фактурираните количества с ДДС за същия период възлиза 149,55 млн. лв., което е с 2,8% повече в сравнение с 2015 г. (145,51 млн. лв.). По-високият процент на увеличение на общата фактурирана стойност спрямо фактурираните водни количества се дължи на повишената комплексна цена за услугата (доставяне на питейна вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води) с 3,4% считано от 01.05.2016 г.

Събиране на вземанията

И през 2016 г. Групата продължи успешното изпълнение на стратегията за повишаване на събираемостта на просрочените вземания от своите клиенти. В резултат на това, общата събрана сума към края на годината е 142,59 млн. лв. в сравнение с 137,46 млн. лв. за 2015 г. или регистрираното увеличение възлиза на 3,7% на годишна база. Също така годишният коефициент на събираемост за 2016 г. е 95,34%, с 0,92% по-висок спрямо 2015 г.

През отчетния период е регистрирано и значително повишение в резултата и дейностите на вътрешните екипи по събиране на вземания. Общият брой на извършените преговори по телефона бележат ръст от 34497 броя обаждания (11,7%), а общата събрана сума, в резултат на тази дейност с 1,11 млн.лв. повече спрямо 2015 г. (11,40 млн.лв. през 2016 и 10,29 млн.лв. през 2015 г.). Екипите, посещаващи и преговарящи на адреса на клиентите съответно са реализирали по висока събираемост с 9,11% (14,98% през 2016 г. сравнено с 13,72% през 2015 г.) и на място са инкасирани с над 61 хил. лв. повече спрямо същия период на предходната година (588 хил. лв. през 2016 г. и 526 хил. лв. през 2015 г.).

С цел постоянното усъвършенстване и повишаване качеството на предоставяните услуги и клиентска удовлетвореност, Групата продължи да разширява каналите за плащания, чрез които клиентите могат да заплащат своите задължения, както и да предлагат гъвкави споразумения за разсрочено плащане на клиентите с временни финансови затруднения.

Нерегулирани дейности

Софийска вода“ АД продължава да развива дейности, свързани с осигуряване на допълнителни услуги за клиентите – инсталиране, тестване и plombиране на индивидуални водомери, както и малки водопроводни услуги. Към месец декември 2016 г. дейността се изпълнява в рамките на предвижданията.

ЕКСПЛОАТАЦИЯ И ПОДДРЪЖКА

Управление на водния ресурс

Постоянният мониторинг на количествата вода, подавани за територията на концесионната област, е в основата на управлението на водите, осъществявано от „Софийска вода“ АД.

Общо взета вода от всички водоизточници за периода януари - декември 2016 г. е 161 034 786 м³.

Данните, получени от мониторинга, показват, че Групата постига реално намаляване на използваните за водоснабдяване на концесионната област водни количества.

Добитата сурова вода от всички водоизточници през периода януари – декември 2016 г. спрямо същия период през 2015 г. намалява с - 5 994 298 м³.

Тенденции в потреблението

През 2016 г. фактурираните количества на Групата са увеличени с 1,12%, сравнено с 2015 г. или 1,024Мм3

Таблицата по-долу представя разликите по тип клиенти и вида вода (питейна, индустриална и доставена сурова вода):

Вода	2015 г., м3	2016 г., м3	Годишно изменение (м3)	Годишно изменение (%)
Домакинства	61 086 283	61 272 664	186 381	0.31%
Бюджетни клиенти	4 511 538	4 605 925	94 387	2.09%
Търговски клиенти	13 836 300	14 034 489	198 189	1.43%
<i>Непитейна вода</i>	4 449 349	4 605 372	156 023	3.51%
<i>Сурова вода (Самоков и Божурище)</i>	7 427 742	7 817 128	389 386	5.24%
Общо питейна вода ВС София	79 434 121	79 913 078	478 957	0.60%
Общо фактурирана вода за всички водоснабдителни системи	91 311 212	92 335 578	1 024 366	1.12%

Значителния процент увеличение при суровата вода е поради факта, че през септември 2015 г. нов клиент беше присъединен – селата Горни окол и Долни окол и продължава да се фактурира през цялата 2016г.

Повишението с 1.43 % във фактурираните количества при Търговските клиенти е поради повишението на производството на тези клиенти.

Таблиците по-долу показват месечната консумация по тип на ключовите клиенти за периода 2015-2016 г.

За периода януари-декември 2016 г. фактурираното количество е с 38019 куб.м. по-малко при ключовите клиенти тип население в сравнение с 2015г. Месечните нива са посочени в следващата графика:



Таблицата по-долу показва 7 клиента, които формират 55% от цитираното намаление. Това са студентски общежития и разходът им се обуславя от различният брой студенти. За един от блоковете през 2016г. има въведено правило студентите да заплащат част от изразходваната вода, което води до намаляване на потребената и съответно фактурираната вода.

Кл. номер	Клиент	Причина за намалена консумация	Район СО	Общо 2015, м3	Общо 2016, м3	Год. изменени е, м3	Год. изменение, %
1001001960	БЛОК 41	Разходът зависи от различния брой пребиваващи студенти.	Студентски	22 465	18 135	-4 330	-19.27%
1001003298	БЛОК 50	Разходът зависи от различния брой пребиваващи студенти.	Студентски	22 668	19 176	-3 492	-15.40%
1001001931	БЛОК 50	Разходът зависи от различния брой пребиваващи студенти.	Студентски	10 459	7 729	-2 730	-26.10%
1001001922	БЛОК 34	Студентите през 2016г. вече заплащат част от изразходваната вода и правят икономии.	Студентски	8 779	6 080	-2 699	-30.74%
1001001912	БЛОК 22	Разходът зависи от различния брой пребиваващи студенти.	Студентски	11 157	8 464	-2 693	-24.14%

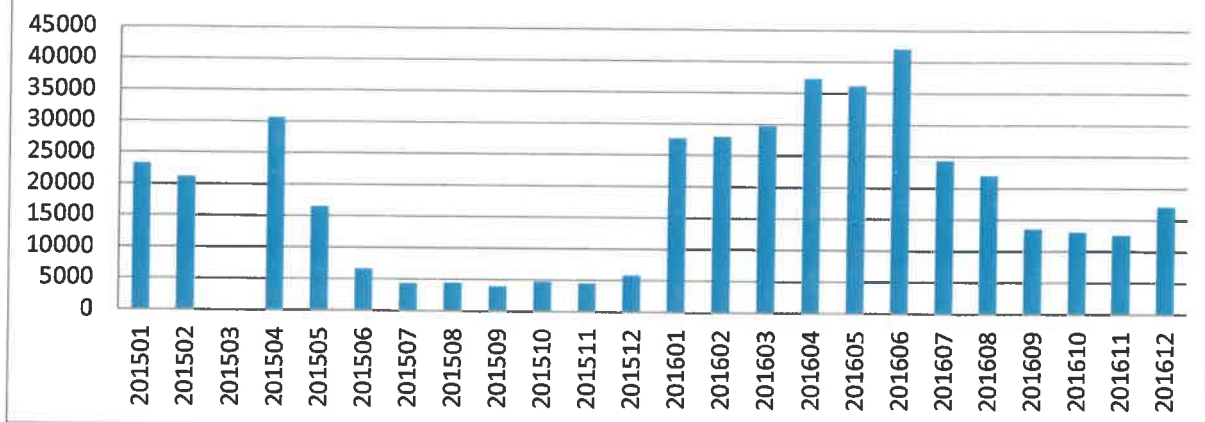
1005059727	БЛОК 12	Разходът зависи от различния брой пребиваващи студенти.	Студентски	20 172	17 572	-2 600	-12.89%
1001001943	БЛОК 59	Разходът зависи от различния брой пребиваващи студенти.	Студентски	17 868	15 681	-2 187	-12.24%
ОБЩО				113 568	92 837	-20 731	-18.25%

За цялата 2016 г. фактурираното количество на ключовите клиенти тип бюджетни е регистрирало увеличение с 87 947 куб.м. или със 2% повече отколкото през 2015 г. Подробна информация на месечните нива е представена в следващата графика:



Със 177 777 куб.м. в повече е фактурираното количество през 2016г. на един клиент – МП ГД ИН Затвор София Основната причина за това е, че през 2015г. клиента е подавал самоотчети, които са били занижени. Следващата графика илюстрира динамиката на фактурираните количества за 2015г. и 2016г. по месеци на този бюджетен клиент:

**Месечна консумация на МП ГД ИН ЗАТВОР СОФИЯ
2015г.-2016г.**



Увеличението от 177 777 куб.м на посоченият бюджетен клиент компенсира до голяма степен регистрираното движение (увеличение или намаление) във фактурираната консумация на бюджетните ключови клиенти през 2015г. и 2016г. Следващата таблица показва бюджетни клиенти с по-значителните разлики в консумацията:

Кл. номер	Клиент	Район СО	Общо 2015, м3	Общо 2016, м3	Год. изменение, м3	Год. изменение, %
1001044093	МП ГД ИН ЗАТВОР СОФИЯ	СЕРДИКА	125924	303701	177 777	141.18%
1001003316	ЛЕСОТЕХНИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ	СТУДЕНТСКИ	12405	7580	-4 825	-38.90%
1002053732	ВОЕННОМЕДИЦИНСКА АКАДЕМИЯ	ТРИАДИЦА	96588	91733	-4 855	-5.03%
1001001882	МИННО-ГЕОЛОЖКИ УНИВЕРСИТЕТ СВ. ИВАН	СТУДЕНТСКИ	13235	8268	-4 967	-37.53%
1004052351	МВР-СОБТ	ИСКЪР	14191	9035	-5 156	-36.33%
1004051481	МП ГД ИН ЗАТВОР КАЗИЧЕНЕ	КАЗИЧЕНЕ	75724	70454	-5 270	-6.96%
1001043885	ПЕТА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО	СЕРДИКА	53751	48464	-5 287	-9.84%
1001045592	ПСИХИАТРИЧНА БОЛНИЦА СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ	ИСКЪР	18032	12664	-5 368	-29.77%
1005001223	ВОЕННА АКАДЕМИЯ Г.С.РАКОВСКИ	СРЕДЕЦ	14515	7998	-6 517	-44.90%
1005214893	ДИРЕКЦИЯ МИГРАЦИЯ-МВР СДВНЧ БУСМАНЦИ	ИСКЪР	35036	27071	-7 965	-22.73%

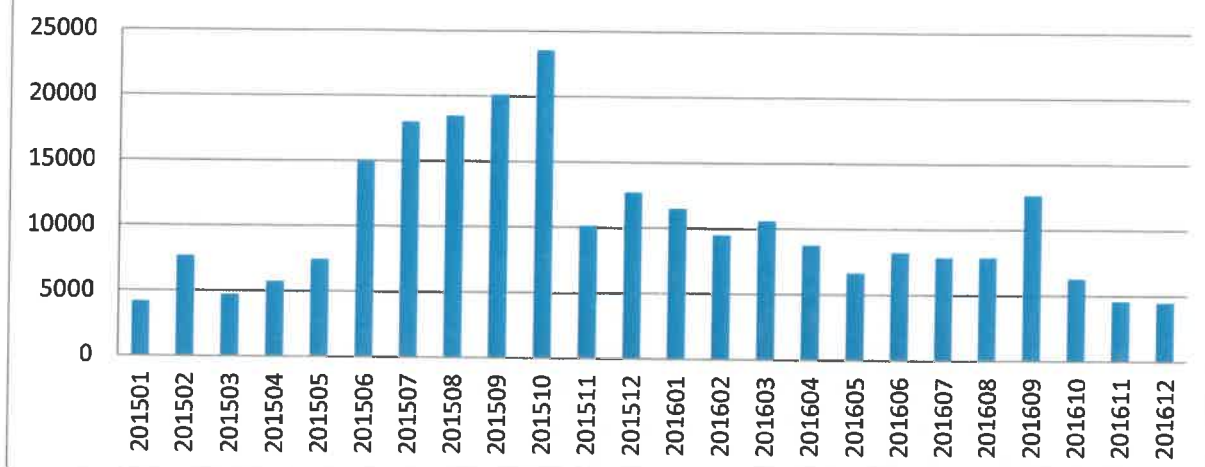
1002053738	СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО	ТРИАДИЦА	26703	18615	-8 088	-30.29%
1001003012	ОС ИН СОФИЯ	ИЗГРЕВ	47222	38979	-8 243	-17.46%
1003074861	МЕДИЦИНСКИ ИНСТИТУТ - МВР	ВЪЗРАЖДАНЕ	60013	51759	-8 254	-13.75%
1001002972	КАТ - ТЕХНИЧЕСКИ ПРЕГЛЕДИ	ИЗГРЕВ	24084	14663	-9 421	-39.12%
ОБЩО			617 423	710 984	93 561	15.15%

За периода януари-декември 2016 г е с 139 091куб.м. по-малко фактурираното количество питейна вода на ключовите клиенти тип търговски в сравнение с 2015г. Еволюцията в месечните фактурирани нива на тези клиенти са представени графично по-долу:



35 % от общото намаление на фактурираната консумация на питейна вода при търговските клиенти за 2016г. се формира от 1 клиент – Дружба Стъкларски заводи АД. През 2016г. повечето от машините на този клиент работят с непитейна вода, затова потреблението на питейна вода намалява с 48 803 куб.м. или с 33% в сравнение с фактурираното му потребление през 2015г.. Детайлна информация по месеци за фактурираната консумация за 2015г. и 2016г. на посоченият клиент е представена на следната графика:

Месечна консумация на ДРУЖБА СЪЖЛАРСКИ ЗАВОДИ АД 2015г.-2016г.

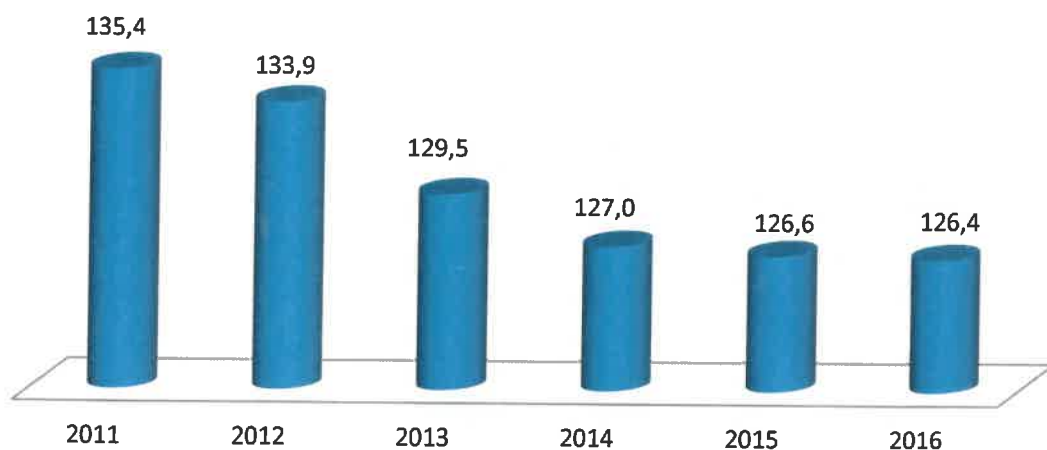


Потребление на клиенти тип население - анализ на текущите тенденции

През 2015г. консумацията на клиента Домакинства е 77% от общото фактурирано количество. През 2016 г. няма значимо повишение на процента, защото консумацията на клиенти Домакинства достигна 77% а тази на Търговските клиенти е 17% от фактурираните количества.

Тенденцията за намаление при консумацията на клиенти Домакинства, може да бъде видяна в дневната консумация на лице от схемата по-долу:

Средно дневна консумация на човек/ден (л)



Средно дневната консумация е изчислена като съотношение между фактурирания годишен обем за тези клиенти, броя на населението на София (прогноза за 2016 г. на Националния Статистически Институт) и 365 дни.

Тази тенденция е свързана също с динамиката на клиенти от групи с по-висока консумация на вода към такива с ниска консумация на вода. На месечна база Групата наблюдава броя на

клиентите домакинства, чиято консумация се измерва по следната месечна консумация: 0-5 м³, 5-15 м³, 15-25 м³, 25-30 м³, над 30 м³/месец.

През 2016 г., 32% от клиентите с измерена консумация са консумирали между 0-5м³/месец, 49% между 5–15м³/месец и 11% между 15-25м³/месец.

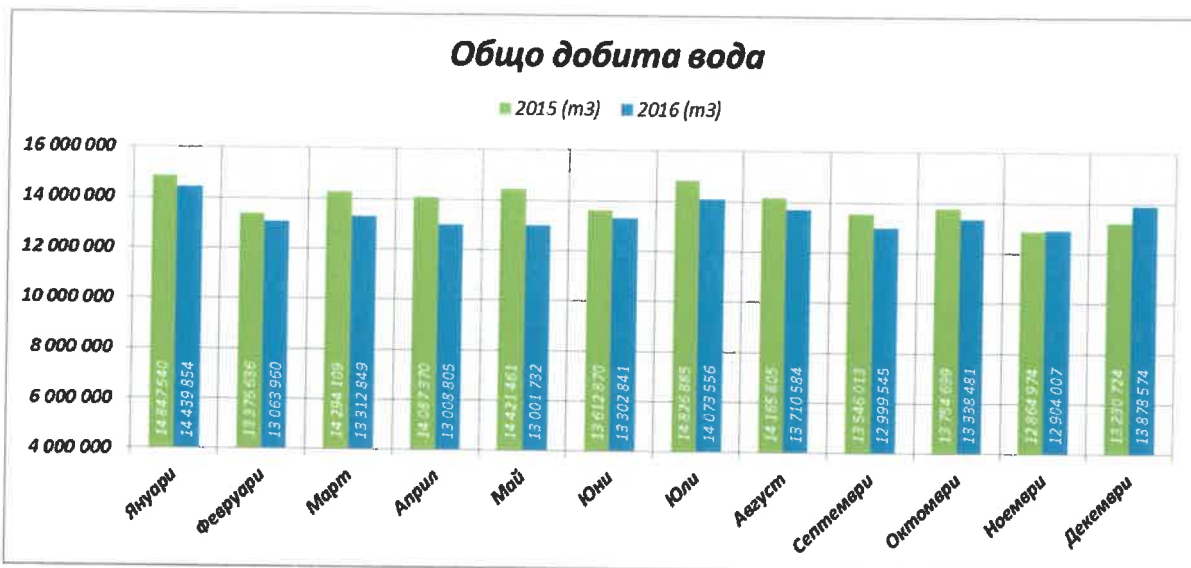


Разбивката на фактурираните количества, по нива на консумация е представена на следната графика:

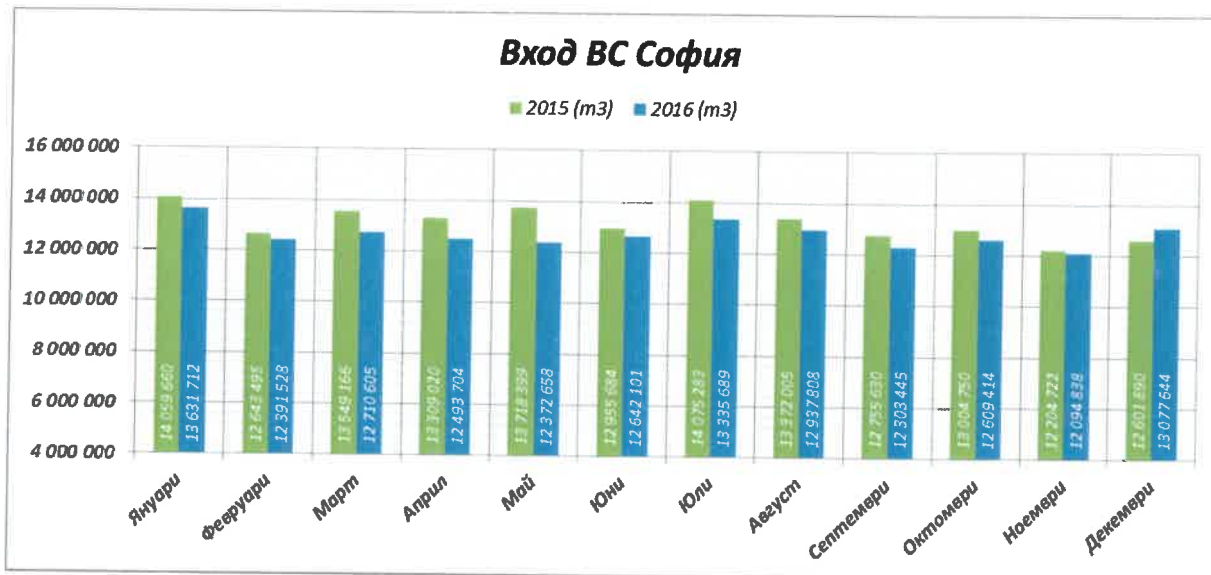


Намаляване на неотчетените водни количества

За периода Януари-Декември 2016-та са постигнати следните резултати:



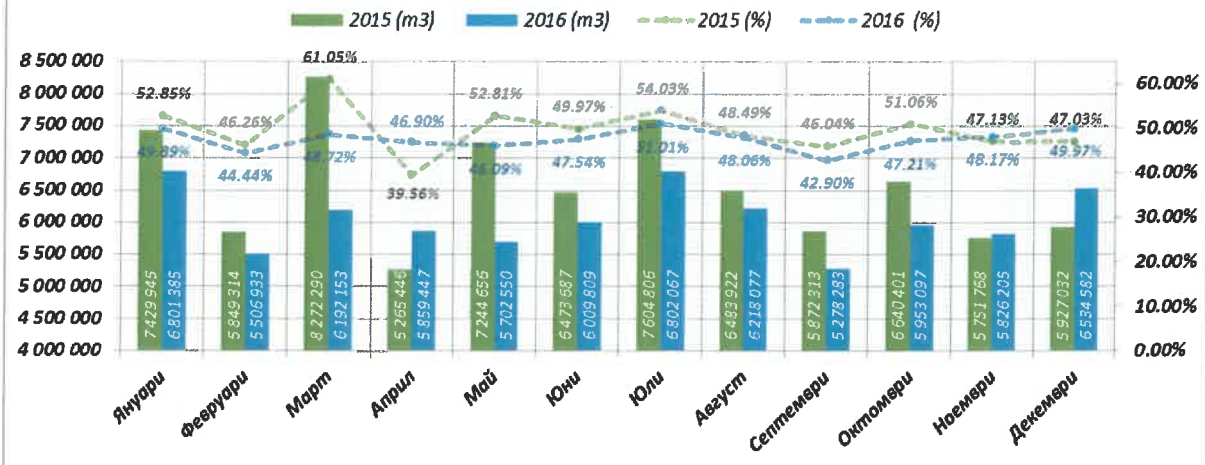
Общо добита вода: намаление с 6,0 млн. м3 (намаление с 3,59%);



Вход ВС София: намаление с 5,7 млн. м3 (намаление с 3,57%);

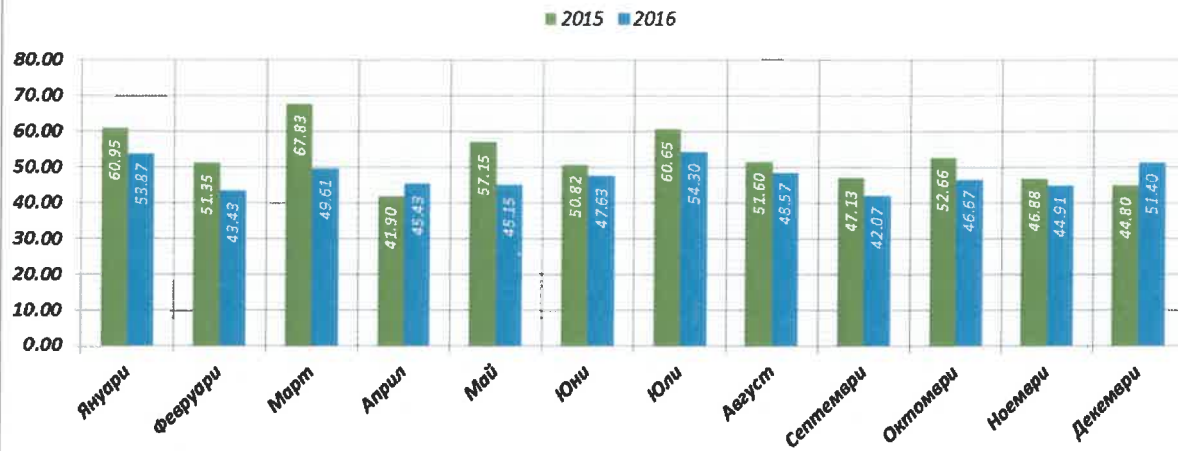
- Фактурирани водни количества Q3: увеличение с 0,48 млн. м3 (увеличение с 0,6%);

Неотчетени водни количества - Q9



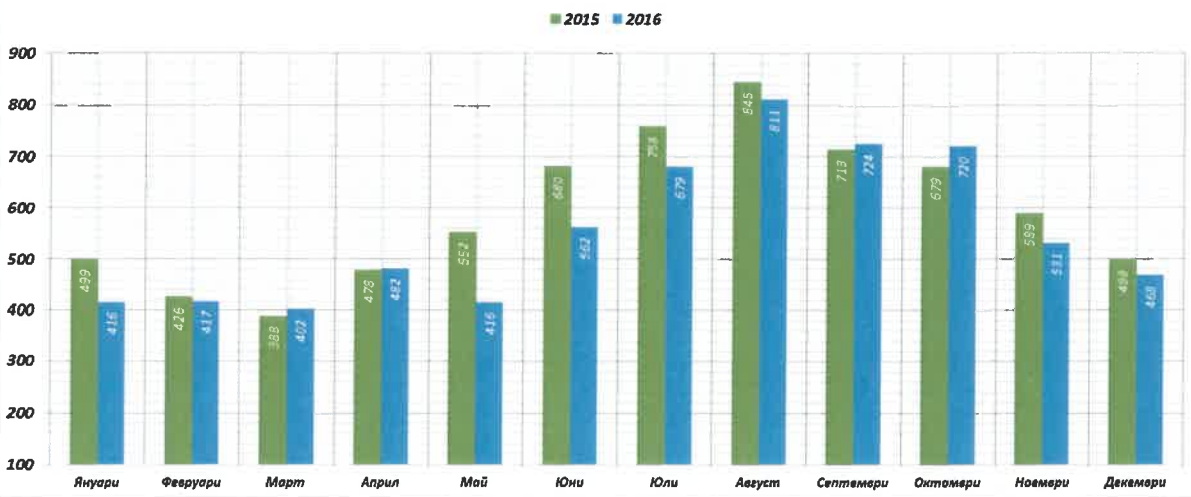
Неотчетени водни количества Q9: намаление с 6.1 млн. м3 (намаление с 7.78%);

Специфични загуби - м³/ден/км мрежа



Специфични загуби: средно намаление със 5,1 м3/ден/км. мрежа (намаление с 7.98%)

Общо възложени течове



Общо възложени течове: намаление с 477 бр. (намаление с 6.71%)

Качество на доставяната вода

При изпълнение на мониторинговата програма за качество на питейната вода през периода януари – декември 2016 г. процентното съответствие на взетите проби от пунктовете във водоснабдителната система е 99.90% по физикохимични показатели и 99.88 % по микробиологични показатели, с което се запазват тенденциите от 2015 година. Отчетените степени на съответствие за качеството на питейната вода, напълно покриват изискванията на Наредбата за дългосрочните нива на показателите за качество на ВиК услугите (98 % за физикохимичните и 99% съответствие за микробиологичните показатели).

Лабораторен изпитвателен комплекс

Лабораторният изпитвателен комплекс (ЛИК) на “Софийска вода” АД изпълнява плановете на Групата за мониторинг на повърхностни, питейни, подземни, отпадъчни води и утайки по отношение на вземането на проби от води и утайки и анализирането на микробиологични, физикохимични и хидробиологични показатели.

Дейностите, извършвани от ЛИК през разглеждания период, са свързани основно с изпълнението на плановете за мониторинг на питейни, повърхностни и подземни води, както и на отпадъчни води и утайки; поддържане на акредитацията; контрол върху процесите, осигуряващи проследимост и прозрачност на извършваните дейности; осигуряване на конфиденциалност по отношение на аналитичните резултати за пробите на клиентите на ЛИК и маркетинг на лабораторните услуги.

През месец февруари 2016 г. ЛИК премина успешно през оценка, извършена от Изпълнителна агенция „Българска служба за акредитация“ (ИА БСА), с което разшири обхвата си на акредитация с близо 80%. Разширението обхваща както нови методи, така и новите матрици - трапезна, изворна и минерална вода и утайка от ПСОВ. Разширеният обхват на акредитация на ЛИК официално се потвърди с новия сертификат издаден през месец май 2016 г.

През 2016 г. в сектор „Питейни води” на ЛИК са постъпили общо около 8.5 хил. броя извадки, на които са проведени приблизително 140 хил. броя анализи, а в сектор „Отпадъчни води” съответно около 10 хил. броя извадки за приблизително 88 хил. анализа.

През разглеждания период на 2016 г. ЛИК продължава успешно да изпълнява договорите си за предоставяне на лабораторни услуги на външни клиенти, по които реализира приходи, както и вътрешните си споразумения за нива на услуги с вътрешни клиенти. Няма предявени рекламации към лабораторните услуги от страна на клиентите.

Осигурена е възможност за участие на ЛИК в 17 международни програми за изпитвания за пригодност в които са участвали 154 метода. Резултатът за ЛИК е над 90% успеваемост . Участията в тези програми осигуряват независима оценка на работата на лабораторията и дават възможност да сравнят ефективността ѝ с други еквивалентни лаборатории често в глобален мащаб. Чрез тези участия се осигурява обратна връзка за качеството на измерванията, дава се възможност на лабораторията да установи областите за подобрене, да придобие по-точен контрол на процесите и да демонстрира компетентност пред клиентите, акредитационните органи и другите регулаторни единици.

ЛИК успешно премина втори планов надзор от ИА БСА на 7-8 юли 2016 г. с наблюдение и оценка на микробиологичните методи за питейни води. Не са установени несъответствия.

Всяка проба, постъпваща в ЛИК, получава уникална идентификация и се регистрира в информационна система за лабораторен мениджмънт с контролирани нива на достъп до информацията. Това осигурява анонимност, конфиденциалност и надеждност по отношение на резултатите за пробите, анализирани по заявки на вътрешните и външните клиенти.

Управление на водопроводната мрежа

Фокусът на Групата през 2016-та година, както и през 2015 година, бе поставен върху няколко основни аспекта:

- Подобряване експлоатационното обслужване на клиентите, преди всичко чрез намаляване времето за реакция при възникване на нарушения в нормалното функциониране на водопроводната мрежа, както и върху подобряване на информацията, която компанията предоставя на своите клиенти във връзка с настъпили или бъдещи експлоатационни събития, чрез Информационен център в който се визуализират зоните, засегнати от аварийни и планирани прекъсвания на водоснабдяването и чрез услугата sms-известяване за предстоящите планирани прекъсвания на водоснабдяването.
- Засилен контрол и ускоряване на възстановителните дейности след изпълнение на строително-монтажни работи.
- Увеличаване на количеството планирани прекъсвания на водоснабдяването във връзка с ремонт на мрежата, което позволява предварителното информиране и намаляване на неудобството за клиентите.
- Подобряване на взаимодействието между различните отдели, ангажирани с експлоатационната дейност, както и оптимизиране на информационните потоци вътре в компанията, свързани с текущи или планирани експлоатационни събития.

В резултат на предприетите мерки се наблюдава съществен спад в броя на възникналите аварии по водопроводната мрежа спрямо същия период през 2015 г.

Във връзка с подобряването на експлоатационното обслужване на клиентите през месец декември стартира първият мобилен софтуер в „Софийска вода“ АД. Софтуерът е мобилна версия на приложението „Пегас“, което се използва за управление на сигналите, свързани с експлоатацията и поддръжката на водоснабдителната и канализационната мрежи. Мобилният софтуер се използва от 60 потребителя от различни екипи на компанията и позволява получаване на сигналите, както и обработване и отчитане на поредица от етапи на работните процеси от служителите на терен. Софтуерът осигурява възможност за работа с карти и файлове, както и контрол на въведената информация и възлагането на ремонтни дейности, посредством валидиране в ключови етапи на процесите. Очаква се да бъдат постигнати подобряване бързината и прецизността на обслужване на сигналите, свързани с управление на ВиК мрежите и повишаване удовлетвореността на клиентите. Не на последно място, мобилният софтуер ще подпомогне изпълнението на една от целите на компанията за опазване на околната среда – намаляване потреблението на хартия и печатането на документи.

Отвеждане на отпадъчните води

През 2016 г. продължи изпълнението на програмата за извършване на проактивна поддръжка на канализационната мрежа, в резултат от която за периода проактивно са почистени над 136 км от мрежата в рамките на концесионната област.

В началото на 2016 г. към отдел „Канализационни услуги“ бе създаден екип за обследване на големите канализационни колектори на територията на концесионната област. Сформирането на екипа стана възможно благодарение на постигане на експлоатационна ефективност в други дейности и осигуряване на необходимия човешки ресурс. Към настоящия момент екипът се състои от четирима теренни специалисти и ръководител екип, които поставиха началото на тази нова за компанията дейност. От момента на формирането на екипа до края на 2016 г. беше извършено обследване на над 60 км от големите канализационни колекторн. Дейността е

свързана с откриването на множество „невидими“ към момента дефекти по канализационните съоръжения, чието отстраняване е ключово за бъдещата експлоатация на съоръженията.

Пречистване на отпадъчни води

През периода януари – декември 2016 г. в Софийска пречиствателна станция за отпадъчни води (СПСОВ) са пречистени общо 133.7 млн. м³ отпадъчни води от канализационната мрежа на Столична община.

Лабораторният изпитвателен комплекс, сектор „Отпадъчни води“ в СПСОВ Кубратово, извършва постоянен мониторинг на показателите на качеството на пречистените отпадъчни води и генерираните утайки в процеса на пречистване.

Качество на пречистените отпадъчни води

Съгласно разрешителното за заустване на отпадъчни води, се анализират основните показатели - биологична потребност от кислород (БПК5), химична потребност от кислород (ХПК) и неразтворени вещества (НВ), общ азот, общ фосфор и всички останали дефинирани показатели в разрешителното за заустване на пречистените отпадъчни води на изход СПСОВ.

През 2016 г. са взети нормативно определените брой проби от цитираните по-горе показатели за качеството на пречистените отпадъчни води.

Стойностите на качествените показатели на пробите са под нивата, определени в разрешителното за заустване на отпадъчни води.

Стабилизиране и оползотворяване на утайки

Утайките, получени при пречистването на отпадъчните води, се стабилизират в четири анаеробни изгнивателя. Третираните в изгнивателите утайки се обезводняват механично до получаване на „утайков кек“ със съдържание на сухото вещество около 25%.

За периода са стабилизирани и механично обезводнени 154 875 т утайки от процесите на пречистване и са оползотворени в земеделието 77 432 т.

Контролът на отпадъците, произведени в СПСОВ Кубратово, включително обезводнените утайки, се извършва съгласно изискванията на Закона за управление на отпадъците. „Софийска вода“ АД следи и предоставя изискваните доклади на Министерството на околната среда и водите.

ИНВЕСТИЦИИ ЯНУАРИ – ДЕКЕМВРИ 2016г.

С решение № БП-28/12.02.2016 г., КЕВР одобри Бизнес план 2016г.. с общ годишен финансов размер на инвестиционната програма 60.5 млн. лв. Следва да се отбележи, че инвестиционните възможности на Групата по отношение на размера на инвестициите пряко зависят от нивото на тарифата на предоставяните ВиК услуги. Цитираните финансови разчети за 2016 г. са прогнозирани при допускане, че цената на предоставяните комбинирани ВиК услуги ще бъде 1.76 лв./м³ (без ДДС), считано от 01.02.2016 г. – нещо, което на практика не се случува.

Със свое Решение № Ц-8/28.04.2016 г., КЕВР утвърди комбинирана цена на ВиК услугите от 1.52 лв./м³ (без ДДС), считано от 01.05.2016 г., т.е. с 0.24 лв./м³ по-ниска от първоначално заложената. Това оказва влияние върху разчетите за размера на инвестиционната програма, като анализите на Групата показваха, че финансовите възможности на компанията налагат общата инвестиционна програма да се актуализира до размер от 48,7 млн. лв.

През 2016 г. Групата е реализирало инвестиции в размер на 42,5 млн. лв., което представлява 87% от актуализирания годишен план.

ОКОЛНА СРЕДА И УСТОЙЧИВО РАЗВИТИЕ

Софийска вода” АД има сертифицирана СУОС според изискванията на международен стандарт ISO 14001 от 2008 г. През 2016 г. продължи поддържането на системата чрез подобряване на документацията на СУОС и провеждането на вътрешни регулярни проверки, съгласно утвърдения годишен график.

Във връзка с въвеждането на система за управление на качеството (СУК), според изискванията на международен стандарт ISO 9001, при процеса на обслужване на клиенти и интегрирането на системата за управление на безопасност и здраве при работа (СУБЗР) и система за управление на околната среда (СУОС), беше създадена нова интегрирана политика, в следствие на което бяха актуализирани 5 основни процедури за правилното функциониране на интегрираните системи за управление.

През месеците юли и ноември 2016 г. бяха извършени два комбинирани вътрешни одити на СУОС и СУБЗР. Сформирани бяха 10 одиторски екипа, които в рамките на 3 дни направиха одити на процесен принцип, обхващащи ключове процеси на компанията. Бяха изготвени доклади от одитите, които бяха представени пред ръководството на фирмата.

В началото на месец декември 2016 г. Групата премина контролен одит на СУОС от трета независима страна – сертифициращ орган. Одитът приключи с направени 3 препоръки за подобрене, касаещи СУОС, като констатира ефективно функциониране на системата.

Инциденти по околна среда

През 2016 г. са докладвани 7 залпови замърсявания на вход СПСОВ Кубратово и 4 инцидента разлив на ГСМ. Своевременно са били предприети съответните процедурни мерки за овладяването им.

Програма за изпълнение на целите по опазване на околната среда

Целите по ООС на Групата са свързани с въвеждане на добри практики за енергийна ефективност при експлоатацията и поддръжката на водопроводната и канализационна мрежа, намаляване загубите на вода по мрежата, осигуряването на все по-ефективно и качествено пречистване на отпадъчните води като същевременно се намалява употребата на химикали и реагенти, и превръщането на отпадъците в суровини за производство на енергия.

Обучения и инициативи

Според годишната програма за обучения по ОС се проведеха 7 модула, свързани с дейностите на Групата. През цялата година се реализираха над 10 различни вътрешни и външни инициативи, свързани с опазването на околната среда, Включително и традиционното участие на Групата в „Европейска седмица за намаляване на отпадъците 2016“.

Управление на отпадъците

Групата спазва стриктно българското законодателство за управление на отпадъците. През 2016 г. са предадени за обезвреждане, оползотворяване или рециклиране:

- 36.22 тона опасни отпадъци, включително 30 тона азбест съдържащи отпадъци
- 44 233 тона неопасни отпадъци, които не включват утайки от СПСОВ за оползотворяване върху земеделски площи
- 19 358 тона (сухо вещество) - утайка от СПСОВ Кубратово за оползотворяване върху земеделски площи

Производство на зелена енергия

За периода януари – декември 2016 г. в Софийската пречиствателна станция за отпадъчни води е произведена 21 008 977 мегаватчаса зелена енергия. Производството се базира на когенерационна инсталация за оползотворяване на биогаз, който се отделя в процеса на третиране на утайките в станцията. За 2016 г. произведената в пречиствателната станция зелена енергия покрива на 111.29 % нуждите от електроенергия на пречиствателната станция, което представлява рекорд в историята на обекта.

БЕЗОПАСНОСТ И ЗДРАВЕ ПРИ РАБОТА

Безопасността и здравето при работа е основна ценност и приоритет за “Софийска вода” АД.

Система за управление на безопасността и здравето при работа (СУБЗР)

„Софийска вода” АД има сертифицирана СУБЗР според изискванията на OHSAS 18001 от 2008 г.

Изпълняват се и се надграждат приложимите нормативни изисквания. Годишната програма за одити по БЗР се изпълнява. Рисковете за безопасността и здравето се оценяват и управляват системно.

Обучения и обмен на информация

Годишната програма за обучения по БЗР за 2016 г. се изпълнява. 579 служители са участвали в поне едно обучение по БЗР през 2016 г.

Реализирани са две информационни кампании по БЗР: Безопасно управление на служебни автомобили (януари 2016 г.) и корпоративна седмица по безопасност (септември 2016), фокусирана върху пет значими рискове и стандарти за управлението им: изкопни дейности, ограничени пространства, химически вещества, огневи работи, управление на трафика .

Потенциалните подизпълнители се оценяват по компетентност и представяне по БЗР. Подизпълнителите се проверяват по БЗР. Обменя се информация и добри практики по БЗР.

Трудови злополуки, инциденти и почти инциденти

През 2016 г. има девет трудови злополуки (седем по чл. 55, ал 1 - по време на работа, и две по 1 по чл. 55, ал. 2 – по път към работа). Има също така 2 инцидента (без загуба на работоспособност), 21 почти инциденти (нежелани събития, без нараняване на човек), и 161 ПТП със служебни автомобили без нараняване. Всички злополуки, инциденти и почти инциденти се докладват и анализират незабавно с цел предприемане на превантивни действия.

УПРАВЛЕНИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ

В своята политика и практика „Софийска вода“ АД разработва и прилага съвременни форми за управление на човешките ресурси с разбирането, че това са фактори с изключително значение за развитието на бизнеса и постигането на високи резултати. Постигането и поддържането на баланс на интересите между работодателя и работната сила се основава на спазване на законодателството, придържане към висока бюджетна дисциплина и социално партньорство със синдикалните организации.

Управлението на човешките ресурси се развива чрез прилагането на комплекс от предварително планирани политики и процедури, така че в този процес да се включи целият ръководен състав.

Възнаграждения и придобивки

Считано от 1-ви януари трудовите възнаграждения на служителите бяха увеличени с 0.61 процента.

През март 2016 г. е изплатен годишен бонус на служителите за предходната година съгласно приетата бонус схема на Групата, отчитайки изпълнението на общофирмените бизнес цели, съгласувани през предходната година.

От 1-ви юли трудовите възнаграждения на най-ниско платените оперативни служители бяха увеличени средно с 6.8% след проведени консултации със синдикалните организации, представени в компанията.

След приключила процедура по ЗОП, през м. април се сключи едногодишен договор за Допълнително доброволно здравно осигуряване. Тази придобивка цели да осигури на служителите достъп до широк обхват от здравни услуги.

„Софийска вода“ подписа договори с "Бенефит Системс България" и "Содексо Пасс България" за карти за спорт. Служителите могат да ползват широка мрежа от спортни зали и клубове на преференциални цени.

Обучение, мотивация и развитие

През 2016г. се реализираха 84 обучителни теми с над 2100 участия.

Двама български студенти взеха участие в Лятно училище на Веолия 2016 г. през м.юни. Това е първата възможност за български студенти да участват в програмата. В рамките на седмица, в Париж курсистите преминаха през теория и допир до истинската практика, чрез посещения на различни обекти на компанията и дискусии с експерти в областта на управлението на природните ресурси. В кампуса студентите решаваха и различни казуси.

За втора поредна година „Софийска вода“ селектира свои представители и взе участие в Световни корпоративни спортни игри, където завоюва два златни медала в първенствата по шах и волейбол.

Стажантската програма на Софийска вода „Предизвикай бъдещето'2016“ стартира на 04 юли. 20 ентусиазирани да развиват знанията си и да получат професионален опит стажанти се включиха в програмата в отдели: Незаконни връзки, Контролен център, Обслужване на клиенти, БЗР, ЛИК, ГИС, Управление на активите, Строителен контрол, СПСОВ, Откриване на скрити течове, Околна среда, Техническа поддръжка на клиенти и Нерегулирани дейности. На шест от стажантите са предложени работни места към отделите ЛИК, Събиране на вземания, Канализационно моделиране, БЗР, Контролна зала.

През м. октомври се проведоха срещи за кариерно развитие и ориентация. ЧР отдел проведе срещи с 19 служители, изразили желанието за кариерно развитие в предходния процес по годишна оценка. Целта на срещите е да дадат възможност на служителите да споделят професионалните си планове и да получат информация за възможностите и начините те да се реализират в рамките на компанията.



Анелия Илиева
/Финансов Директор/



Арно Филип Франсва Балто де Мулиак
/Изпълнителен Директор/





ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

”СОФИЙСКА ВОДА” АД

31 ДЕКЕМВРИ 2016г.

КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Софийска вода“ АД спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление, създаден през 2007 г. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 г. и април 2016 г.

ОСНОВНИ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА СИСТЕМИТЕ ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ВЪВ ВРЪЗКА С ПРОЦЕСА НА ФИНАНСОВО ОТЧИТАНЕ

Софийска вода“ е разработила системата си за вътрешен контрол въз основа на добрите световни практики и модела на COSO (COSO - Комитет на спонсориращите организации на комисията “Тредуей”). Петте компонента на вътрешния контрол съгласно модела са:

- i. Контролна среда
- ii. Оценка на риска (Процес на предприятието за оценка на риска);
- iii. Информация и комуникация (Информационна система, включително свързаните с нея бизнес процеси, имащи отношение към финансовото отчитане и комуникации);
- iv. Контролни дейности; и
- v. Мониторинг (Текущо наблюдение на контролите).

Тези компоненти са залегнали и в МОС 315, Приложение 1 – Компоненти на вътрешния контрол.

Контролната среда определя тона в организацията, като оказва влияние върху съзнателното отношение на служителите към контрола. Тя е основата на всички компоненти на вътрешния контрол, осигурявайки дисциплина и структура. Факторите на контролната среда включват: почтеност, етични ценности и компетентност на служителите в компанията; философия и стил на работа на ръководството; начинът, по който ръководството предоставя правомощия и отговорности и организира и развива служителите си; както и вниманието и насоките, давани от съвета на директорите.

Основни политики и процедури, осигуряващи контролната среда са:

- Етичен кодекс на “Веолия енвайронман” (ВЕ) (приет от СВ през юни 2011 г.)
- “Етика, ангажираност и отговорност на ВЕ” (приет от СВ през октомври 2012 г.)
- Правилник за вътрешния трудов ред
- Политика за оповестяване (Disclosure/Whistleblowing Policy)
- Политика за гостоприемство (Hospitality Policy)
- Политика по отношение на конфликти на интереси
- Политика срещу злоупотреби и корупция, която е подкрепена от:
 - Процедура за разследване на сигнали за измами
 - Анти-корупционен телефон (+359 2 8122 521, публикуван на официалния уебсайт на СВ: www.sofiskavoda.bg)
- Счетоводна политика
- Процедура за счетоводно приключване
- Процедура за получаване и осчетоводяване на фактури на доставчици

- Политика за закупуване, инвентаризация, продажба и брак на дълготрайни активи; както и други.

СВ, както всяка търговска компания, е изправена пред редица рискове от външни и вътрешни източници, които следва да се оценяват. Предварително условие за оценката на риска е поставянето на цели, които да са свързани на различни нива и да са вътрешно съвместими. Оценката на риска представлява идентифициране и анализ на съответните рискове, застрашаващи постигането на целите. Това формира базата за определяне как да бъдат управлявани рисковете. Понеже икономическите, индустриалните, регулаторните и оперативните условия ще продължават да се променят, необходими са механизми за идентифициране и справяне с конкретните рискове, свързани с промените.

Процесът по управление на риска в СВ е регламентиран в Политика за управление на риска и опосредстван с Процедура за управление на бизнес риска, която описва методологичния подход за идентифициране, измерване, контрол и последващ мониторинг на онези обстоятелства, събития и действия, които биха могли да повлияят на постигането на бизнес целите на компанията.

Висшето ръководство на компанията дава ясни послания на всички служители, че отговорностите по контрола следва да се приемат сериозно и отговорно. Служителите трябва да осъзнаят каква е собствената им роля в системата за вътрешен контрол и как действията на всеки от тях са свързани с работата на другите. Важно е да се разбира необходимостта от комуникиране на важната информация с ръководителите. Трябва да има и ефективна комуникация с трети страни, например клиенти, доставчици, регулатори и акционери.

Отдел “Комуникации” в СВ осигурява фокус върху вътрешния и външен обмен на информация със заинтересованите лица. В допълнение отдел “Регулиране и изпълнение на концесионния договор” на СВ отговаря за обмена на информация със Столична община, ДКЕВР и други институции. Взаимоотношенията с клиентите се управляват от скипите на дирекция „Обслужване на клиенти“.

Вътрешният интранет сайт, както и официалният интернет сайт на СВ също представляват двупосочен канал за обмен на информация, от една страна, вътре в компанията, и от друга – извън компанията.

Контролните дейности са политиките и процедурите на СВ, които помагат да се реализират директивите за управление. Те осигуряват предприемането на необходимите действия по отношение адресирането на рисковете за постигане на целите на компанията. Контролните дейности се осъществяват в цялата организация, на всички нива и във всички звена. Те включват редица дейности като одобрения, упълномощаване, верификация, съгласуване, преглед на оперативното представяне, обезпечаване на активи и разделение на отговорности.

Всички действащи в СВ политики, процедури и инструкции за специфичните работни процеси са публикувани на вътрешния сайт на СВ, до който имат достъп всички служители. Процесът по изготвяне на вътрешни регулативни документи (политики, процедури, инструкции) е унифициран и описан в официална вътрешна процедура.

Мониторинг - вътрешните системи за контрол следва да бъдат предмет на мониторинг – процес, който оценява качеството на функциониране на системата във времето. Това се постига чрез текущи дейности за мониторинг, самостоятелни оценки или комбинация от двете. Текущият мониторинг се осъществява в хода на работата. Той включва редовни дейности по управление и надзор, както и други действия, които служителите предприемат при изпълнение на служебните си задължения. Обхватът и честотата на самостоятелните оценки зависи на първо място от оценката на рисковете и ефикасността на процедурите за текущ мониторинг.

На първо място ръководството е отговорно за системата за вътрешен контрол, като се приема, че изпълнителният директор е “собственик” на системата. Ръководството се отчита на съвета на директорите, който осигурява корпоративно управление, водачество и надзор.

Одитният комитет на СВ е създаден и функционира (вкл. като осъществява задълженията си за мониторинг по отношение финансовото отчитане) съгласно Закона за независимия финансов одит.

Вътрешните одитори играят важна роля в оценяване на ефикасността на контролните системи и допринасят за текущата ефикасност. Поради организационната си позиция и правомощията си в компанията, вътрешният одит често има значителна роля по отношение на мониторинга.

Идентифицираните при вътрешни одити, проверки и наблюдения слабостите на вътрешния контрол се докладват на ръководителите, като най-сериозните въпроси се отнасят до висшето ръководство и съвета на директорите.

Вътрешният контрол в определен смисъл е отговорност и на всеки един служител в организацията и поради това той се посочва в изискванията на длъжностната характеристика за всеки служител. На практика всички служители генерират информация, която се използва в системата за вътрешен контрол, или предприемат други действия необходими за упражняване на контрол.

Външни страни също осъществяват мониторинг над дейността на СВ като това са регулаторни органи (КЕВР), държавни институции (данъчни власти, министерства и др.) и външни одитори.

Значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО

През 2016г. дружеството не е придобивало значими преки или косвени акционерни участия по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.

Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и писание на тези права;

Дружеството няма ценни книжа със специални права на контрол.

Всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа;

Няма ограничения върху правата на глас

Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор;

Правилата, с които се регулиран назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор са определени в Устава на дружеството, който е публично оповестен по партидата на „Софийска вода“ АД в Търговския регистър. Съгласно чл. 10, ал.1 от Устава, Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета и определя тяхното възнаграждение. Съгласно чл.18, ал.1 от Устава, по всяко време Съветът на директорите ще се състои най-много от седем и не по-малко от трима члена, а

съгласно чл.18, ал.2 от Устава, докато ВиК ЕАД е акционер в дружеството, то може да назначи трима директори.

Измененията в Учредителния договор се регулират от Устава на дружеството, а също за промяна в Учредителния договор необходимо и съгласието на основния заемодател на дружеството Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР), съгласно чл. 6.11. от Договора за заем.

Правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции;

Членовете на Съвета не притежават права да се емитират или изкупуват обратно акции.

СЪСТАВ И ФУНКЦИОНИРАНЕ НА АДМИНИСТРАТИВНИТЕ, УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ И ТЕХНИТЕ КОМИТЕТИ

Софийска вода АД е с едностепенна система на управление.

Състав на съвета на директорите:

Съветът на директорите се състои от 7 члена

Функциониране на съвета на директорите:

Функционирането на управителния орган на дружеството – Съвета на директорите е регламентиран в Устава на дружеството. В чл.19 от него са посочени основните задължения, а чл.20 и чл.21 дава подробни правила за реда за провеждане на заседание на Съвета, свикването му и изискванията за кворум за валидно вземане на решения и воденето на протоколи за заседанията. В чл.22 са разписани правата на членовете на Съвета, а в чл. 23 е разгледан въпросът с възнагражденията на членовете на Съвета.

Административните органи:

Организационната структура на „Софийска вода“ АД се състои от Изпълнителен директор и 11 основни дирекции, а именно: Дирекция „Финанси“, Дирекция „Човешки ресурси и администрация“, Дирекция „Логистика и доставки“, Дирекция „Сигурност“, Дирекция „Вътрешен одит, контрол на качеството и управление на риска“, Търговска дирекция, Дирекция „Управление на водопроводната мрежа“, Дирекция „Експлоатация и поддръжка“, Дирекция „Инженерингови и строителни дейности“, Дирекция „Стратегически партньорства и проекти“ и Дирекция Информационни технологии. Отдел PR и Комуникации също е на пряко подчинение на Изпълнителен директор.

В обхвата на всяка една дирекция попадат определен брой отдели и звена, свързани с основните функции на дирекцията. Това са както следва:

- Дирекция „Финанси“ – звено „Финансово счетоводство“, звено „Контрол на оперативните разходи“ и звено „Контрол на капиталовите разходи“
- Дирекция „Човешки ресурси и администрация“ – отдел Човешки ресурси и отдел Секретариат
- Дирекция „Логистика и доставки“ – Склад, отдел „Снабдяване“, отдел „Транспорт“ и отдел „Фасилити“
- Дирекция „Вътрешен одит, контрол на качеството и управление на риска“ – отдел „Безопасност и здраве и работа“, отдел „Вътрешен одит“, отдел „Опазване на околната среда“ и отдел „Лабораторно-изпитвателен комплекс“
- Търговска дирекция – отдел „Фактуриране и събиране на вземанията“, отдел „Обслужване на клиенти“ и звено „Управление на качеството“
- Дирекция „Управление на водопроводната мрежа“ – отдел „Географски информационни системи“, отдел „Стратегическо управление на мрежата и планиране“ и отдел „Техническа поддръжка на клиенти“
- Дирекция „Експлоатация и поддръжка“ – Главен инженер „Експлоатация и поддръжка“, отдел „ПОПВ“, отдел „ОПОВ“, отдел „Електромеханична поддръжка“, отдел „Нерегулирани дейности“, отдел „Външно водоснабдяване“, отдел „Контролен център“, звено „Управление на качеството“ и звено „Управление на договори“
- Дирекция „Инженерингови и строителни дейности“ – отдел „Аварии и поддръжка“, отдел „Управление на активите“, отдел „Изпълнение на капиталови проекти“, звено

„Връзка с институциите“, звено „Управление на аварийни договори с подизпълнители“ и звено „Управление на договори по капиталови проекти“

- Дирекция „Стратегически партньорства и проекти“ – отдел „Правен“, отдел „РИКД“
- Дирекция Информационни технологии – отдел „ИТ операции“, отдел „Стратегически услуги“ и звено „ИТ програмен офис и контрол“.

Одитен комитет:

Състав на одитния комитет:

Одитният комитет на „Софийска вода“ се състои от 5 члена

Функциониране на одитния комитет:

Одитният комитет е създаден и функционира в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит. Одитният комитет има утвърден устав, който регламентира по-подробно как се изпълняват функциите и задачите на комитета, как е организирана работата му, какъв е необходимият кворум за провеждане на заседания и взимане на решения. Комитетът провежда заседания най-малко 4 пъти в годината и поне веднъж на всяко тримесечие, като се допуска свикването и на допълнителни заседания по инициатива на всеки един от членовете на комитета. Ръководството на компанията редовно е поканено и участва на заседанията на Одитния комитет. Протичането на заседанията се протоколира. Одитният комитет изготвя годишен доклад за дейността си до Общото събрание на акционерите

ОПИСАНИЕ НА ПОЛИТИКАТА НА МНОГООБРАЗИЕ, ПРИЛАГАНА ПО ОТНОШЕНИЕ НА ДМИНИСТРАТИВНИТЕ, УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ НА „СОФИЙСКА ВОДА“ АД във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период; когато не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това:

Съгласно Ръководството за етично поведение, прието в компанията в началото на 2014 г., „Софийска вода“ като част от Групата на Веолия се ангажира да осъществява бизнеса си съобразно националното законодателство и съответните препоръки на международните организации, и по-специално по отношение на спазването на основните принципи, като се вземат предвид културните различия и се насърчават дейностите по опазване на околната среда.

Този документ дава основни насоки за ежедневно поведение на всички служители, от всички нива в компанията и определя ангажираността на всички от компанията да осъществяваме бизнеса си като професионалисти, които се отнасят с уважение към клиентите и изпълняват своите отговорности по най-правилния начин.

Компанията осъзнава своите отговорности и отдава голямо значение на спазването на ценностите и правилата за поведение, описани в Ръководството за етично поведение, от страна на служителите, както и на отстояването на тези ценности и правила за поведение и по отношение на заинтересованите лица; особено нейните клиенти, доставчици и гражданите. Описаните в ръководство за етично поведение практики целят спазването на:

- специфичните за Групата на Веолия ценности и правила за поведение;
- международните инициативи, към които Групата се е присъединила, по-специално Глобалния договор на ООН, както и международното право за човешките права и Насоките за мултинационалните предприятия на ОИСР (Организацията за икономическо сътрудничество и развитие); и
- местните закони във всички страни, в които Групата развива дейност.

В един сложен и разнообразен, мултикултурен свят, който се променя непрекъснато, това ръководство дава препоръки на всички служители. То дава възможност на служителите да бъдат гаранти на тези ценности и да изпълняват задълженията си с пълно съзнание по отношение на своите права и задължения към компанията и нейните заинтересовани страни.

Основните ценности на компанията са отговорността, солидарността, уважението, нововъведенията и ориентираността към клиентите, и те формират основата, на която се гради нейната дейност в икономически, социален и екологичен аспект.

Стремежът на компанията по отношение служителите е да им даде възможност да се развиват професионално и личностно, като разработва ефективен и амбициозен корпоративен модел. Съответно, компанията отдава голямо значение на това да развива своите социални инициативи на основата на четири важни принципа: справедливост, солидарност, развитие на работоспособността на служителите и предотвратяване на рисковете за здравето и безопасността при работа.

Компанията е поела ангажимент за гарантиране на справедливост на работното място. Това означава създаване на условия да се определи правилно как всеки служител допринася за успеха на компанията, като по този начин се даде възможност на всеки да подобри своето представяне. Тъй като компанията е убедена, че разнообразието по отношение на служителите е важен актив за успеха на компанията, тя се стреми да признава усилията и заслугите на всеки един от тях и да им осигури възможност изцяло да споделят нейните проекти и ценности, така че да чувстват, че и те имат дял в представянето на компанията. Да усещат, че са интегрирани, уважавани и третираны справедливо, е особено важно за ежедневната ангажираност на служителите, което включва и насърчаване на разнообразието, както и недопускане на дискриминация и всякакви форми на тормоз на работното място.

Следващ основен ангажимент на компанията по отношение служителите е **насърчаване на работоспособността на служителите.** Това означава подкрепа за развиването на уменията на служителите и насърчаването им да обменят идеи, въвеждат новости и посрещат професионални предизвикателства. В бизнеса за предоставяне на услуги, уменията на служителите са основен ресурс. Целта на компанията за непрекъснато подобряване на управлението на нейните човешки ресурси се подпомага чрез активно професионално обучение и политика за подкрепа на кариерното израстване. Компанията се стреми постоянно да подобрява своите реакции на постоянните промени в бизнеса ѝ.

Веолия напълно осъзнава, че експертизата на нейните служители е важен актив и насърчава споделянето на опит и предлага на служителите си мотивиращи перспективи в кариерата им.

Арно Филип Франсоа Валто де Мулиак
/Изпълнителен Директор/

