



**”Софийска вода” АД**

**Годишен доклад на ръководството и консолидиран финансов отчет**

**За годината, приключваща на 31 декември 2019 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>	<b>31 декември 2019</b>	<b>31 декември 2018</b> Превзчислен*	<b>1 януари 2018</b> Превзчислен*
<b>Активи</b>				
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	12	20,423	20,171	18,771
Нематериални активи	13	281,217	283,515	284,324
Активи по отсрочени данъци	19	8,907	7,950	7,339
Търговски и други вземания	15	1,264	1,025	237
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>311,811</b>	<b>312,661</b>	<b>310,671</b>
Материални запаси	14	2,344	2,189	1,991
Търговски и други вземания	15	28,207	25,409	35,766
Активи по договори с клиенти	4	10,527	9,936	-
Корпоративен данък за възстановяване		2	12	12
Вземания от свързани лица	26,15	85	25	11
Парични средства и еквиваленти	16,22	49,105	35,240	25,864
<b>Общо текущи активи</b>		<b>90,270</b>	<b>72,811</b>	<b>63,644</b>
<b>Общо активи</b>		<b>402,081</b>	<b>385,472</b>	<b>374,315</b>
<b>Собствен капитал</b>				
Регистриран капитал	17	8,884	8,884	8,884
Резерви	17	10,774	10,774	10,774
Неразпределена печалба		274,593	238,311	208,240
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>294,251</b>	<b>257,969</b>	<b>227,898</b>

Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

В хиляди лева	Бележка	31 декември 2019	31 декември 2018 Презчислен*	1 януари 2018 Презчислен*
<b>Пасиви</b>				
Задължения по заеми и кредити	18,22	22,364	48,306	18,032
Пасиви по лизинги	27,22	769	1,529	1,505
Доходи на наети лица	23	1,567	1,400	1,350
Търговски и други задължения	20,26	6,436	7,431	7,790
<b>Общо нетекущи пасиви</b>		<b>31,136</b>	<b>58,666</b>	<b>28,677</b>
Задължения по заеми и кредити	18,22	22,215	24,553	80,519
Пасиви по лизинги	27,22	1,324	1,093	783
Пасиви по договори с клиенти	4	5,516	4,751	-
Корпоративен данък за внасяне		450	180	605
Задължения към свързани лица	22,26	3,653	3,818	3,352
Търговски и други задължения	20	40,217	32,008	28,923
Провизии	21	2,573	1,835	3,154
Доходи на наети лица	23	746	599	404
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>76,694</b>	<b>68,837</b>	<b>117,740</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>107,830</b>	<b>127,503</b>	<b>146,417</b>
<b>Общо собствения капитал и пасиви</b>		<b>402,081</b>	<b>385,472</b>	<b>374,315</b>

\* Виж Бележка 29

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

Васил Грешев  
Изпълнителен директор



Анелия Илиева  
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:  
”КПМГ Одит” ООД

Добринка Калоянова  
Управител

Иван Андонков  
Регистриран одитор,  
отговорен за одита



**Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход**

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b> Превзчислен*
Приходи	4	174,322	158,734
Приходи от строителство		30,568	31,530
Други приходи	5	1,350	939
		<hr/>	<hr/>
		206,240	191,203
Разходи за материали	6	(12,592)	(11,997)
Разходи за външни услуги	7	(50,531)	(50,120)
Разходи за амортизации	12,13	(50,036)	(42,644)
Разходи за възнаграждения на наети лица	8	(27,081)	(25,833)
Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	8	(7,764)	(7,415)
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	22	(8,691)	(8,516)
Други разходи за дейността	9	(7,140)	(8,249)
		<hr/>	<hr/>
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		42,405	36,429
Финансови приходи	10	10	38
Финансови разходи	10	(1,318)	(2,742)
<b>Нетни финансови разходи</b>		<hr/>	<hr/>
		(1,308)	(2,704)
<b>Печалба преди данъци</b>		41,097	33,725
Разходи за данъци	11	(4,638)	(3,665)
		<hr/>	<hr/>
<b>Печалба за периода</b>		36,459	30,060

Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход (продължение)  
За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2019	2018 Презчислен*
<b>Друг всеобхватен доход</b>			
<i>Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалба или загуба:</i>			
Преоценки на задължение по план с дефинирани доходи	23	(121)	11
		(121)	11
<b>Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци</b>		(121)	11
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>		36,338	30,071

\* Виж Бележка 29

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 Калоянова  
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 2018, отчетен преди преизчисления		8,884	10,774	214,868	234,526
Ефект от корекция на грешки	29	-	-	(6,628)	(6,628)
Баланс на 1 януари 2018, преизчислен		8,884	10,774	208,240	227,898
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>					
Печалба за годината		-	-	30,060	30,060
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	11	11
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	30,071	30,071
Баланс на 31 декември 2018, преизчислен	17	8,884	10,774	238,311	257,969
Коригиран баланс на 1 януари 2019		8,884	10,774	238,311	257,969
Корекция при първоначално прилагане на МСФО 16				(56)	(56)
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>					
Печалба за годината		-	-	36,459	36,459
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	(121)	(121)
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	36,338	36,338
Баланс на 31 декември 2019	17	8,884	10,774	274,593	294,251

\* Виж Бележка 29

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

Васил Тренч  
Изпълнителен директор



Анелия Илиева  
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:  
„КПМГ Оudit“ ООД

Добриня Калоянова  
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>	<b>2019</b>	<b>2018</b> Презчислен*
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>			
Нетна печалба за периода		36,459	30,060
Корекции за:			
Амортизация на имоти, машини и съоръжения	12	6,182	4,365
Амортизация на нематериални активи	13	43,854	38,279
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	22	8,691	8,516
Обезценка на материални запаси до нетна реализируема стойност / (реализация)	9	388	(92)
Брак на материали	9	(2)	19
Разходи за брак на дълготрайни активи	9	5	21
Нетни финансови разходи	10	1,308	2,704
Печалба от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		4	(3)
Разходи за данъци	11	4,638	3,665
		<u>101,527</u>	<u>87,534</u>
Изменение на:			
- задължения за доходи на наети лица		174	220
- провизии		737	(1,319)
- материалните запаси		(537)	(124)
- търговски и други вземания		(11,836)	(10,872)
- търговски и други задължения		2,867	3,145
- активи по договори с клиенти	4	(591)	2,001
- пасиви по договори с клиенти	4	765	575
<b>Паричен поток от оперативна дейност</b>		<u>93,106</u>	<u>81,160</u>
Изплатени данъци върху печалбата		(5,325)	(4,701)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>		<u>87,781</u>	<u>76,459</u>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
Постъпления от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		-	200
Придобиване на имоти, машини и съоръжения		(5,600)	(7,183)
Придобиване на нематериални активи		(36,412)	(30,861)
<b>Нетен паричен поток за инвестиционна дейност</b>		<u>(42,012)</u>	<u>(37,844)</u>

Консолидиран отчет за паричните потоци (продължение)

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2019	2018 Презчислен*
<b>Паричен поток от финансова дейност</b>			
Получени заеми		-	98,320
Изплатени заеми	18	(28,607)	(123,184)
Плащания на пасиви по лизинг (2018: задължения за финансов лизинг)	27	(2,411)	(1,017)
Платени лихви	18	(847)	(2,436)
Други финансови разходи		(39)	(922)
<b>Нетен паричен поток за финансова дейност</b>		<b>(31,904)</b>	<b>(29,239)</b>
<b>Нетно увеличение на пари и парични еквиваленти</b>		<b>13,865</b>	<b>9,376</b>
Пари и парични еквиваленти на 1 януари		35,240	25,864
<b>Пари и парични еквиваленти на 31 декември</b>		<b>49,105</b>	<b>35,240</b>

\* Виж Бележка 29


Бележките № 11 до 81 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

  
Васил Тренчев  
Изпълнителен директор

Съгласно доклад на независимия одитор:  
КПМГ ОДИТ ООД

  
Добрина Калчева  
Управител

  
Анелия Илиева  
Финансов директор

  
Иван Айдонов  
Регистриран одитор,  
отговорен за одита

