



"Софийска вода" АД

Годишен доклад на ръководството и самостоятелен финансов отчет

За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

С доклад на независимия одитор

Съдържание

Годишен доклад на ръководството

Самостоятелен финансов отчет

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

Доклад на независимия одитор

Самостоятелен отчет за финансовото състояние

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	31 декември 2019	31 декември 2018 Превзчислен*	1 януари 2018 Превзчислен*
Активи				
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	12	20,423	20,171	18,771
Нематериални активи	13	281,217	283,515	284,324
Инвестиции в дъщерни предприятия		5	5	5
Активи по отсрочени данъци	19	8,907	7,950	7,339
Търговски и други вземания	15	1,264	1,025	237
Общо нетекущи активи		311,816	312,666	310,676
Материални запаси	14	2,344	2,189	1,991
Търговски и други вземания	15	28,201	25,403	35,757
Активи по договори с клиенти	4	10,527	9,936	-
Вземания от свързани лица	26,15	85	25	11
Парични средства и еквиваленти	16,22	48,910	35,039	25,662
Общо текущи активи		90,067	72,592	63,421
Общо активи		401,883	385,258	374,097
Собствен капитал				
Регистриран капитал	17	8,884	8,884	8,884
Резерви	17	10,774	10,774	10,774
Неразпределена печалба		274,399	238,101	208,025
Общо собствен капитал		294,057	257,759	227,683

Самостоятелен отчет за финансовото състояние (продължение)

В хиляди лева	Бележка	31 декември 2019	31 декември 2018 Презчислен*	1 януари 2018 Презчислен*
Пасиви				
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
Общо нетекущи пасиви		31,136	58,666	28,677
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	40,213	32,004	28,920
Провизии	21	2,573	1,835	3,154
Доходи на наети лица	23	746	599	404
Общо текущи пасиви		76,690	68,833	117,737
Общо пасиви		107,826	127,499	146,414
Общо собствен капитал и пасиви		401,883	385,258	374,097

* Виж Бележка 27
Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този самостоятелен финансов отчет.


Васил Терзиев
Изпълнителен директор





Авелия Чанева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добрина Калаянова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Самостоятелен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2019	2018 Превзчислен*
Приходи	4	174,322	158,731
Приходи от строителство		30,568	31,530
Други приходи	5	1,350	939
		<u>206,240</u>	<u>191,200</u>
Разходи за материали	6	(12,592)	(11,997)
Разходи за външни услуги	7	(50,528)	(50,112)
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	(7,762)	(7,415)
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	22	(8,691)	(8,516)
Други разходи за дейността	9	(7,129)	(8,249)
Печалба от оперативна дейност		<u>42,421</u>	<u>36,434</u>
Финансови приходи	10	10	38
Финансови разходи	10	(1,318)	(2,742)
Нетни финансови разходи		<u>(1,308)</u>	<u>(2,704)</u>
Печалба преди данъци		41,113	33,730
Разходи за данъци	11	(4,638)	(3,665)
Печалба за периода		<u>36,475</u>	<u>30,065</u>

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

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2019	2018 Презчислен*
Друг всеобхватен доход			
<i>Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалба или загуба:</i>			
Проценки на задължение по план с дефинирани доходи	23	(121)	11
		(121)	11
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		(121)	11
Общо всеобхватен доход за периода		36,354	30,076

* Виж Бележка 29

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

Васил Тренев
Изпълнителен директор

Анелия Елешева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
”КПМГ Одит“ ООД

Добрига Калоянова
Управител

Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита



Самостоятелен 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	214,653	234,311
Ефект от корекция на грешки	29	-	-	(6,628)	(6,628)
Баланс на 1 януари 2018, преизчислен		8,884	10,774	208,025	227,683
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	30,065	30,065
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	11	11
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	30,076	30,076
Баланс на 31 декември 2018, преизчислен	17	8,884	10,774	238,101	257,759
Корекция при първоначално прилагане на МСФО 16				(56)	(56)
Коригиран баланс на 1 януари 2019		8,884	10,774	238,045	257,703
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	36,475	36,475
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	(121)	(121)
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	36,354	36,354
Баланс на 31 декември 2019	17	8,884	10,774	274,399	294,057

* Виж Бележка 29

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

Васил Тревев
Изпълнителен директор



Анелия Йлмева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ ОДИТ“ ООД

Добриана Калоянова
Управител



Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Самостоятелен отчет за паричните потоци

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2019	2018 Презчислен*
Парични потоци от оперативна дейност			
Нетна печалба за периода		36,475	30,065
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>101,543</u>	<u>87,539</u>
Изменение на:			
– задължения за доходи на наети лица		174	220
– провизии		737	(1,319)
– материалните запаси		(537)	(124)
– търговски и други вземания		(11,838)	(10,872)
– търговски и други задължения		2,859	3,141
– активи по договори с клиенти	4	(591)	2,001
– пасиви по договори с клиенти	4	765	575
Паричен поток от оперативна дейност		<u>93,112</u>	<u>81,161</u>
Изплатени данъци върху печалбата		(5,325)	(4,701)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		<u>87,787</u>	<u>76,460</u>
Парични потоци от инвестиционна дейност			
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)
Нетен паричен поток за инвестиционна дейност		<u>(42,012)</u>	<u>(37,844)</u>

Самостоятелен отчет за паричните потоци (продължение)

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2019	2018 Превзчислен*
Паричен поток от финансова дейност			
Получени заеми			98,320
Изплатени заеми	18	(28,607)	(123,184)
Плащания на пасиви по лизинги (2018: задължения за финансов лизинг)	27	(2,411)	(1,017)
Платени лихви	18	(847)	(2,436)
Други финансови разходи		(39)	(922)
Нетен паричен поток за финансова дейност		(31,904)	(29,239)
Нетно увеличение на пари и парични еквиваленти		13,871	9,377
Пари и парични еквиваленти на 1 януари		35,039	25,662
Пари и парични еквиваленти на 31 декември		16,22	48,910

* Виж Бележка 29

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

Васил Тренев
Изпълнителен директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД

Добрина Калоянова
Управител

Ангелин Илиева
Финансов директор

Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

