



”Софийска вода” АД

Годишен доклад на ръководството и самостоятелен финансов отчет

За годината, приключваща на 31 декември 2018 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 2018	31 декември 2017
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	13	20,171	18,771
Нематериални активи и активи по договори с клиенти	14	297,640	295,410
Инвестиции в дъщерни предприятия		5	5
Активи по отсрочени данъци	20	7,086	6,506
Търговски и други вземания	16	1,025	237
Общо нетекущи активи		325,927	320,929
Материални запаси	15	2,189	1,990
Търговски и други вземания	16	25,403	36,732
Активи по договори с клиенти	3,4	9,936	-
Вземания от свързани лица	30,16	25	11
Парични средства и еквиваленти	17,24	35,039	25,662
Общо текущи активи		72,592	64,395
Общо активи		398,519	385,324
Собствен капитал			
Регистриран капитал	18	8,884	8,884
Резерви	18	10,774	10,774
Неразпределена печалба		245,880	215,531
Общо собствен капитал		265,538	235,189

Самостоятелен отчет за финансовото състояние (продължение)

В хиляди лева	Бележка	31 декември 2018	31 декември 2017
Пасиви			
Задължения по заеми и кредити	19,24	48,306	18,032
Задължения по финансов лизинг	19,24	1,529	1,505
Доходи на наети лица	26	1,400	1,350
Отсрочени приходи	29	5,108	3,408
Търговски и други задължения	21,28	7,431	7,790
Общо нетекущи пасиви		63,774	32,085
Задължения по заеми и кредити	19,24	24,553	80,519
Задължения по финансов лизинг	19,24	1,093	783
Отсрочени приходи	29	374	314
Пасиви по договори с клиенти	3,4	4,751	-
Корпоративен данък за внасяне	23	180	605
Задължения към свързани лица	24,30	3,818	3,352
Търговски и други задължения	21	32,004	28,919
Провизии	22	1,835	3,154
Доходи на наети лица	26	599	404
Общо текущи пасиви		69,207	118,050
Общо пасиви		132,981	150,135
Общо собствения капитал и пасиви		398,519	385,324

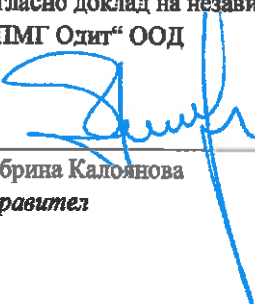
Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този самостоятелен финансов отчет.


Васил Тренев
Изпълнителен директор

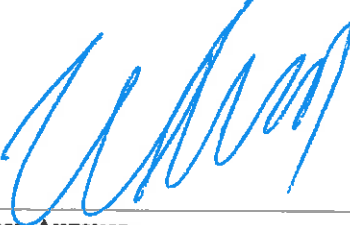



Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добринка Калоянова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Самостоятелен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2018	2017
Приходи	4	158,224	145,908
Приходи от строителство	6	38,908	39,269
Други приходи	5	1,822	2,954
		<hr/>	<hr/>
		198,954	188,131
Разходи за материали	7	(9,242)	(8,953)
Разходи за външни услуги	8	(28,613)	(27,147)
Разходи за амортизации	13,14	(41,741)	(36,847)
Разходи за възнаграждения на наети лица	9	(22,655)	(20,478)
Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	9	(5,699)	(5,157)
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	24	(8,516)	(8,337)
Други разходи за дейността	10	(5,867)	(3,443)
Разходи за строителство	6	(38,908)	(39,269)
Печалба от оперативна дейност		<hr/>	<hr/>
		37,713	38,500
Финансови приходи	11	38	49
Финансови разходи	11	(2,742)	(5,160)
Нетни финансови разходи		<hr/>	<hr/>
		(2,704)	(5,111)
Печалба преди данъци		35,009	33,389
Разходи за данъци	12	(3,793)	(3,418)
Печалба за периода		<hr/>	<hr/>
		31,216	29,971

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

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2018	2017
Друг всеобхватен доход			
<i>Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалба или загуба:</i>			
Преопенки на задължение по план с дефинирани доходи	26	11	(50)
		11	(50)
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		11	(50)
Общо всеобхватен доход за периода		31,227	29,921

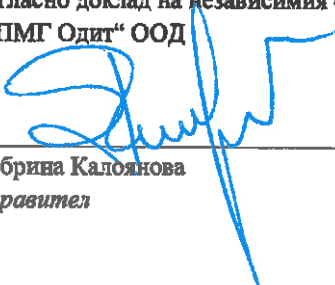
Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този самостоятелен финансов отчет.


Васил Третев
Изпълнителен директор





Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ ОДИТ“ ООД


Добрина 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 2017		8,884	10,774	185,610	205,268
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	29,971	29,971
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	(50)	(50)
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	29,921	29,921
Баланс на 31 декември 2017	18	8,884	10,774	215,531	235,189
Корекция от първоначално прилагане на МСФО 9, нетно от данъци				(878)	(878)
Коригиран баланс на 1 януари 2018		8,884	10,774	214,653	234,311
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	31,216	31,216
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	11	11
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	31,227	31,227
Баланс на 31 декември 2018	18	8,884	10,774	245,880	265,538

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


Васил Трнев
Изпълнителен директор





Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добрива Калоянова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Самостоятелен отчет за паричните потоци

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2018	2017
Парични потоци от оперативна дейност			
Нетна печалба за периода		31,216	29,971
Корекции за:			
Амортизация на имоти, машини и съоръжения	13	4,364	3,870
Амортизация на нематериални активи	14	37,377	32,977
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	24	8,516	8,337
Обезценка на материални запаси до нетна реализируема стойност / (реализация)	10	(92)	(156)
Брак на материали	10	19	86
Разходи за брак на дълготрайни активи	10	21	18
Нетни финансови разходи	11	2,704	5,111
Печалба от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		(3)	(36)
Разходи за данъци	12	3,793	3,418
		<u>87,915</u>	<u>83,596</u>
Изменение на:			
- задължения за доходи на наети лица		220	197
- провизии		(1,319)	(3)
- материалните запаси		(124)	(857)
- търговски и други вземания		(10,872)	(9,609)
- търговски и други задължения		3,141	(6,673)
- активи по договори с клиенти	4	2,001	-
- пасиви по договори с клиенти	4	575	-
- отсрочен приход, включително финансиране		1,762	751
Паричен поток от оперативна дейност		<u>83,299</u>	<u>67,402</u>
Изплатени данъци върху печалбата		<u>(4,701)</u>	<u>(3,137)</u>
Нетен паричен поток от оперативна дейност		<u>78,598</u>	<u>64,265</u>
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		200	38
Придобиване на имоти, машини и съоръжения		(7,183)	(5,603)
Придобиване на нематериални активи		(32,999)	(35,730)
Нетен паричен поток за инвестиционна дейност		<u>(39,982)</u>	<u>(41,295)</u>

Самостоятелен отчет за паричните потоци (продължение)

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2018	2017
Паричен поток от финансова дейност			
Получени заеми		98,320	-
Изплатени заеми		(123,184)	(9,063)
Плащания по финансов лизинг		(1,017)	(1,459)
Платени лихви и други финансови разходи		(3,358)	(4,005)
Нетен паричен поток за финансова дейност		(29,239)	(14,527)
Нетно увеличение на пари и парични еквиваленти			
Пари и парични еквиваленти на 1 януари		25,662	17,219
Пари и парични еквиваленти на 31 декември	17,24	35,039	25,662

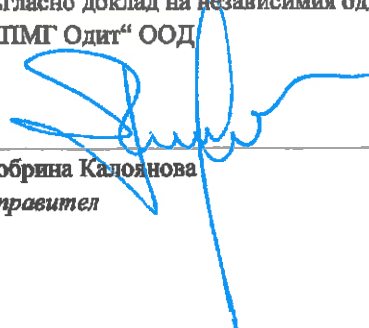
Бележките на страници 11 до 81 са неразделна част от този самостоятелен финансов отчет.


Басил 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

Бележки към самостоятелния финансов отчет

	Стр.
1 Статут и предмет на дейност	11
2 База за изготвяне	11
3 Значими счетоводни политики	14
4 Приходи	36
5 Други доходи	40
6 Приходи и разходи от строителство	40
7 Разходи за материали	40
8 Разходи за външни услуги	41
9 Разходи за възнаграждения на наети лица	42
10 Други разходи за дейността	43
11 Финансови приходи и разходи, признати в печалби и загуби	43
12 Разходи за данъци	44
13 Имоти, машини, съоръжения и оборудване	45
14 Нематериални активи	47
15 Материални запаси	49
16 Търговски и други вземания	50
17 Пари и парични еквиваленти	51
18 Акционерен капитал и резерви	51
19 Заеми и кредити	52
20 Активи и пасиви по отсрочени данъци	54
21 Търговски и други задължения	56
22 Провизии	56
23 Задължения за данъци върху дохода	57
24 Финансови инструменти	58
25 Оперативен лизинг	68
26 Доходи на наети лица	69
27 Условни задължения	71
28 Ангажименти за придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване	72
29 Отсрочени приходи	75
30 Свързани лица	76
31 Събития, настъпили след датата на отчета	81