"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - ГР.СОФИЯ

ПЪРВО шестмесечие на 2026 година

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30.06.2026г.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110	0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	0	0
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	**02100**	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1 254	1 263
Земи	02211	414	414
Сгради	02212	840	849
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
Съоръжения и други	02230	305	392
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	**02200**	1 559	1 655
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330	1 040	1 040
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350	6	6
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352	6	6
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	**02300**	1 046	1 046
IV. Отсрочени данъци	**02400**	2	2
Общо за раздел Б	**02000**	2 607	2 703

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	27	30
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	27	30
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	102	67
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230	5	24
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	37	33
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	144	124
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	**03300**	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	10 986	10 842
Касови наличности в лева	03411		0
Касови наличности във валута (левова равностойност) /евро/	03412	7	0
Разплащателни сметки	03413	971	863
Блокирани парични средства	03414	10 008	9 979
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	10 986	10 842
Общо за раздел В	**03000**	11 157	10 996
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	9	7
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	13 773	13 706

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	2 475	2 481
Акционерен капитал	05110	2 475	2 481
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	248	248
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	857	857
в т. ч. допълнителни резерви	05441	857	857
Общо за група IV	**05400**	1 105	1 105
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	9 918	3 487
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	9 918	3 487
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	42	6 425
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	**05700**	42	6 425
Общо за раздел А	**05000**	13 540	13 498
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	21	1
До 1 година	07301	21	1
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	8	5
До 1 година	07401	8	5
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	6	1
До 1 година	07701	6	1
Над 1 година	07702		
уги задължения	07800	198	201
До 1 година	07801	112	122
Над 1 година	07802	86	79
в това число:			
Към персонала	07810	53	49
До 1 година	07811	53	49
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	18	18
До 1 година	07821	18	18
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	31	46
До 1 година	07831	31	46
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	**07000**	233	208
До 1 година	07001	147	129
Над 1 година	07002	86	79
Г. инансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**	0	0
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	13 773	13 706

Дата: 17.07.2026г.

Изпълнителен директор:
инж. Стефан Пелтеков
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Красимира Гълъбова
(име и фамилия)

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - ГР.СОФИЯ

ПЪРВО шестмесечие на 2026 година

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А.Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	197	172
Суровини и материали	10210	120	105
Външни услуги	10220	77	67
Разходи за персонала	10300	352	326
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	301	280
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311	24	14
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	51	46
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	98	100
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	98	100
Разходи за амортизация	10411	98	100
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	43	56
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	21	37
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**690**	**654**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	1
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	**11000**	1	1
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	42	41
Общо разходи (I + II)	**13000**	**691**	**655**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	42	41
III. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - III - IV)	**14400**	**42**	**41**
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	**14500**	**733**	**696**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща	предходна
а	б	1	2
А.Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби			
Продукция	15100	663	607
Стоки	15110		
Услуги	15120	30	57
в това число:	15130	633	550
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	370	330
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	2	19
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		14
от тях: от правителството	15411		14
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	**665**	**626**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	68	70
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	68	70
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	0	0
Общо приходи (I + II)	**18000**	**733**	**696**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	**19200**	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**733**	**696**

Дата:17.07.2026г.

Изпълнителен директор:
инж. Стефан Пелтеков
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Красимира Гълъбова
(име и фамилия)

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - ГР.СОФИЯ

ПЪРВО шестмесечие на 2026 година

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. евро)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъплени	плащания	нетен поток	постъплени	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	820	335	485	760	305	455
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		368	(368)		338	(338)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		16	(16)			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	1	23	(22)	0	27	(27)
Общо за раздел А	**61530**	**821**	**742**	**79**	**760**	**670**	**90**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		2	(2)		14	(14)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	**61540**	0	2	(2)	0	14	(14)
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554	68	1	67	70	1	69
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	**61550**	68	1	67	70	1	69
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	**889**	**745**	**144**	**830**	**685**	**145**
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	x	x	**10842**	x	x	**9367**
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	x	x	**10986**	x	x	**9512**

Дата:17.07.2026г.

Изпълнителен директор:
инж. Стефан Пелтеков
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Красимира Гълъбова
(име и фамилия)

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - ГР.СОФИЯ

ПЪРВО шестмесечие на 2026 година

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 30.06.2026г.

(Хил. евро)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв,	Резерв	Други	Неразпре-	Непокрита		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	**61610**	2481			248			857	9912			13498
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**61640**	2481	0	0	248	0	0	857	9912	0	0	13498
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651										42	42
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660											0
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденти	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710	(6)							6			0
Салдо към края на отчетния период	**61720**	2475	0	0	248	0	0	857	9918	0	42	13540
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	**61740**	2475	0	0	248	0	0	857	9918	0	42	13540

Дата:17.07.2026г.
Изпълнителен директор:
инж. Стефан Пелтеков
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Красимира Гълъбова
(име и фамилия)

Водоснабдяване и Канализация ЕАД – София

МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.06.2026 Г.

НА „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр. СОФИЯ,

СЪГЛАСНО ЧЛ.29 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ В СЪОТВЕТСТВИЕ СЪС ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ПРИЛОЖИМИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Докладът представя коментар и анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено към 30.06.2026г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е еднолично акционерно дружество с едноличен собственик на капитала - СТОЛИЧНА ОБЩИНА, ЕИК 000696327.

Основният / регистриран / капитал на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е в размер на 2 474 564,88 евро, разпределен на 4 852 088 броя обикновени акции с номинал 0,51 евро всяка. Капиталът на дружеството е изцяло внесен.

Към 30.06.2026г. не е осъществявано увеличение или намаление на капитала на дружеството.

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е създадено първоначално като общинско предприятие, а впоследствие се преобразува последователно в общинска фирма и акционерно дружество, за да осъществява дейността по водоснабдяване и канализация на територията на Столична голяма община. След месец октомври 2000 г., когато тази дейност е предоставена от Столична община на концесия и същата е поета ефективно от концесионера „Софийска вода" АД, предметът на дейност на дружеството се променя.

Дружеството има следният предмет на дейност: поддържане, експлоатация, основен ремонт и реконструкция на водопроводни и канализационни системи за индивидуално и групово ползване, инженерингова дейност в областта на поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационни съоръжения, управление на минерални извори и минерални води, предоставени от Столичната община, изграждане и експлоатация на малки хидроенергийни обекти, поддържане на коригираните и некоригираните речни течения на територията на София, отдаване под наем на недвижими имоти, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон.

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД"- гр. София притежава участия в следните дружества:

- В Софийска вода АД – притежава 22,90 % от капитала на дружеството.
- В Общинска банка АД – притежава 0,023% от капитала на банката.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:
гр. София 1738
район Младост
кв. ГОРУБЛЯНЕ, ул."ГЕОРГИ БЕЛОВ" № 2

E-mail: office@viksofia.com

Интернет страница: http://www.viksofia.com

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр. СОФИЯ е член на Камарата на строителите в България.

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е лицензирано дружество за превоз на товари на основание на чл. 7 от Закона за автомобилните превози и чл. 10, ал. 1 от Наредба 33 от 1999 г. за обществен транспорт на пътници и товари на територията на страната.

УПРАВЛЕНИЕ

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е еднолично акционерно дружество, което се управлява от Съвет на директорите в състав от 3-ма членове.

Към 30.06.2026 г. Съветът на директорите на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е в следния състав и вътрешно разпределение на функциите:

1. инж. Стефан Пелтеков – Изпълнителен директор
2. Цанко Иванов – Председател на СД и независим член на СД
3. инж. Румен Михайлов – Член на СД.

Дружеството се представлява от инж. Стефан Пелтеков – Изпълнителен директор.

Отговорности на ръководството:

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството на всяко тримесечие от отчетната година, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на финансовия отчет към 31 март 2026 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предложения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

II. ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО, РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. Основни насоки в дейността на дружеството през отчетния период.

А/ Извършване на строително – монтажни работи /СМР/:

През годините след промяната в предмета му на дейност и продължавайки създадените традиции от периода, през който е било оператор на ВиК –мрежата на Столична община, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД се утвърждава като компания, притежаваща значителен опит и постижения в сферата на изграждане на инфраструктурни обекти от ВиК – системата – както улични водопроводни и канализационни мрежи и съоръжения, така и вътрешни ВиК-инсталации, като и извършване на ремонти на същите. Дружеството притежава и тясна специализация в изграждането на фонтани. Същото е реализирало представителни обекти, като фонтаните пред Народния театър, фонтана в Южния парк, фонтана в градина „Буката“ при Баня Мадара и възстановяване и обновяване на парковото пространство на Национален дворец на културата –Фонтан и водна каскада, водна каскада в детски сектор.

Едно от направленията по които работи Ръководството на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр.София е да обхване общински и държавни институции на територията на Столична община за абонаментно обслужване и поддръжка на ВиК системи.

Дружеството има слючени договори за абонаментно обслужване за профилактика на вътрешна водопроводна и санитарно-битова инсталация на мокри помещения с детски ясли и училища на територията на гр.София.

С по-голям обем строително – монтажни дейности за отчетния период са:

- Ремонт на водопровод за топла вода и циркулационна инсталация в сутерен на административна страда на СДВР.
- Дейности свързани с водоснабдителните и канализационни мрежи, съоръжения и инсталации стопанисвани от р-н Мадост - Осигуряване на пуск в редовна експлоатация на публичните чешми на територията на района.
- Дейности свързани с водоснабдителните и канализационни мрежи, съоръжения и инсталации стопанисвани от р-н Триадица - Осигуряване на пуск в редовна експлоатация на публичните чешми на територията на района.
- Ремонт и поддръжка на обществените чешми на територията на парковете и градините на Столична община, както и аварийни и текущи ремонти по водопроводната и канализационната инфраструктура.
- Ремонт на хоризонтални водопроводни инсталации, разположени в сутерена и подземния гараж на административния корпус на отдел „Пътна полиция“ – СДВР.
- Частични ремонти на водопроводни и канализационни инсталации на частни възложители и Етажни собственост намиращи се на територията на гр.София.

Б/ Извършване на услуги с транспортна техника /изкопни работи/, както и специфични услуги по почистване на изгребни ями, канализация, както и други услуги по поддръжка на съоръжения на техническата инфраструктура със специализирана техника:

- Планови и аварийни дейности по почистване и ремонт на канализация и почистване и отводняване на топлофикационни камери на обекти на „Топлофикация София“ ЕАД.

- Продухване на канали със специализирана техника на територията на ОП „Зоологическа градина“ – гр. София.
- Дейности свързани с поддържането и развитието на зелената система на Столична община – Почистване на езерата в Южен парк със специализирана техника.
- Услуги със специализирана техника - СО Район Младост. Почистване, профилактика и видеоинспекция на площадкова канализация на територията на 145 ОУ „Симеон Радев“, р-н Младост.
- Услуги със специализирана техника – Отпушване, почистване, продухване и видеоинспекция на проблемен канализационен участък, находящ се на територията на Военна академия „Г.С.Раковски“.

Посочените дейности са традиционни за дружеството и се извършват по възлагане от публични и частни възложители.

В/ Метрологична проверка на водомери, монтажи и пломбиране на водомери:

През първо шестмесечие на 2026г. продължава и дейността на дружеството, свързана със средства за измерване/водомери/. Освен монтаж на водомери тя включва и предоставяне на услуги чрез лицензираната лаборатория за проверка на водомери. Сключени са договори със „Софийска вода“ АД и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД. В отчетния период се извърши подмяна и пломбиране на водомери на водопроводните отклонения към фонтани намиращи се в паркове на територията Столична община. С този вид услуга дружеството обслужва общински и други фирми, както и частни лица на територията на град София.

Поради естеството на производствената дейност, натовареността през отделните месеци продължава да е различна. Отделно от това, плащанията за реализираните услуги се извършват по-късно – след приключване изпълнението на договорите, което изисква ангажирането на собствени ресурси за покриване на разходите, особено тези с постоянен характер като разходи за персонал, разходи за данъци и такси и т.н. За преодоляване на този проблем дружеството разчита на собствен финансов ресурс, както и на приходите от ефективното управление и използване на активите си, в частност на тези, които не се ползват пряко в производствената му дейност, чрез отдаването им под наем.

2. Преглед на финансовите резултати на дружеството

Приходи

През първо шестмесечие на 2026г. „Водоснабдяване и канализация” ЕАД гр.София е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 733 хил.евро. Същите включват приходи от продажби на стоки и услуги, други приходи и финансови приходи.

Структурата на приходите и тяхното изменение спрямо предходната година в абсолютни суми и като процентно изражение е показана в следната таблица:

Таблица 1

	Първо шестмесечие на 2026г. /в хил.евро/	Първо шестмесечие на 2025г. /в хил.евро/	Изменение /в хил.евро/	Изменение/%/
Приходи от продажби на стоки и услуги	663	607	56	9%
Други приходи	2	19	-17	-89%

Финансови приходи:в т.ч.	68	70	-2	-3%
Приходи от дивиденти	-	-	-	-
Други лихви и финансови приходи	68	70	-2	-%
Общо приходи	**733**	**696**	37	5%

Анализът на данните от таблицата показва, че през отчетния период има увеличение на общите приходи с 37 хил.евро. спрямо първо шестмесечие на 2025г. Приходите от продажба на стоки и услуги са с 9% повече от първо шестмесечие на 2025г.

Приоритет на дружеството и неговото ръководство е съсредоточаването върху качеството и ефективността на извършените услуги и СМР и увеличаване на техния дял спрямо общите приходи.

Подробно структурата и изменението на нетните приходи от продажби на стоки и услуги са показани в следната таблица:

Таблица 2

	Първо шестмесечие на 2026г. /в хил.евро/	Първо шестмесечие на 2025г. /в хил.евро/	Изменение /в хил.евро/	Изменение/%/
Продажба на стоки	30	57	-27	-47%
СМР и канални услуги със специализирана техника	196	175	21	12%
Метрологична проверка на водомери	1	1	-	-
Наеми	370	330	40	12%
Други услуги	66	44	22	50%
Общо нетни приходи от продажби на стоки и услуги	**663**	**607**	56	9%

Разходи

През първо шестмесечие на 2026г. общия размер на разходите е 691 хил.евро., като в сравнение с първо шестмесечие на 2025г. те са се увеличили с 36 хил.евро.

Структурата на разходите и тяхното изменение спрямо предходната година в абсолютни суми и като процентно изражение е показана в следната таблица:

Таблица 3

	Първо шестмесечие на 2026г. /в хил.евро/	Първо шестмесечие на 2025г. /в хил.евро/	Изменение /в хил.евро/	Изменение/%/
Разходи за суровини и материали	120	105	15	14%
Външни услуги	77	67	10	15%
Разходи за заплати и осигуровки	352	326	26	8%
Разходи за амортизация и обезценка	98	100	-2	-2%
Балансова стойност на продадените активи	21	37	-16	-43%
Други р-ди	22	19	3	16%
Финансови разходи	1	1	-	-
Общо разходи	**691**	**655**	36	5%

Финансов резултат за първо шестмесечие на 2026 г.

Данните за финансовия резултат на дружеството за отчетния период на 2026г. и сравнение с първо шестмесечие на 2025г. са, както следва:

Таблица 4

	Първо шестмесечие на 2026г. /в хил.евро/	Първо шестмесечие на 2025г. /в хил.евро/	Изменение /в хил.евро/	Изменение /%/
Счетоводен финансов резултат	42	41	1	2%

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

Показателите за ликвидност са в зависимост от продължителността на производствения цикъл, бързина на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от дружеството и показват, че дружеството има възможност да погасява своевременно краткосрочните си задължения с наличните си ликвидни активи.

Финансовата структура на дружеството се допълва и с платежоспособността й, т.е. възможността своевременно да извършва всички текущи плащания и погасяване на задълженията в срок, и изразява финансовата независимост от кредиторите.

Коефициент за обща ликвидност:

Определя се като съотношение между текущите активи и текущите задължения.

Показва до каква степен се покриват текущите краткосрочни задължения на дружеството с неговите материални запаси,вземания и парични средства,без да се отчитат различията в ликвидността на текущите активи.

Показателят обща ликвидност съдържа един съществен недостатък – обикновено част от оборотния капитал е ангажиран с материални запаси, които не винаги могат да се отнесат към бързоликвидните средства и изисква непрекъснато да се оптимизират.За отчетния период той е 47,884.

Коефициент за бърза ликвидност:

Определя се като съотношение между текущите активи /без материалните запаси/ и текущите краткосрочни задължения. Показва способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните текущи активи,без тяхната най-ниско ликвидна част – материалните запаси. Към 30.06.2026г. показателя е 75,714.

Коефициент за абсолютна ликвидност:

Определя се като съотношение между паричните средства и текущите задължения.Показва възможността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните собствени парични средства. За отчетния период той е 47,150.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

За ефективността от дейността на дружеството най-обобщаващият показател е рентабилността, която намира проявление в няколко основни направления като: доходност от продажби, от активи, пасиви и собствен капитал.

Способността на дружеството да генерира печалби зависи от обема на продажбите и от разходите за дейността и се определя като рентабилност от продажбите. Има подчертано оперативен характер и важно значение за усъвършенстването на производствената структура.

Рентабилността /доходността/ е един от най-важните параметри, илюстриращи финансовото състояние на фирмата.Тя отразява нейния потенциал да генерира и реализира доходи.

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби:

Този коефициент показва каква печалба се реализира следствие единица оборот на продажбите.Ефективността на извършените продажби и се измерва като съотношение на нетния финансов резултат към нетния размер на приходите от продажби. Към 30.06.2026г. той е 0,063.

Коефициент на рентабилност на собствения капитал:

Той показва доколко ефективно се използва собствения капитал и се изчислява като съотношение на счетоводния финансов резултат към собствения капитал. За първо шестмесечие на 2026г. размера му е 0,003.

Коефициент на рентабилност на пасивите:

Този коефициент се измерва като съотношението на финансовия резултат към дългосрочните и краткосрочните пасиви. Към 30.06.2026г. той е 0,180.

Коефициент на капитализация на активите:

Коефициентът се измерва като съотношение на финансовия резултат към общата сума на активите. За първо шестмесечие на 2026г. той е 0,003.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

Коефициент за финансова автономност:

Определя се като съотношение между собствения капитал и пасивите /без финансиранията /.Показва сумата на собствения капитал,която се пада на 1 лв.пасиви,без да се вземат предвид финансиранията и изразява възможността на дружеството да покрие целия привлечен капитал със своята собственост. Към 30.06.2026г стойността на този показател е 58,111. От коефициента е видно,че собствеността на дружеството покрива повече от 58 пъти целия привлечен капитал,т.е. то може да продължи своята дейност без да изпитва опасения от изпадане в неплатежоспособност.Показателят за финансова автономност не отчита съотношението парични средства – други активи в капитала и поради тази причина винаги следва да се държи сметка каква част от сумите,които се капитализират следва да се трансформират от паричен капитал в други активи.

Коефициент за задлъжнялост:

Този коефициент е реципрочен на горния и показва сумата на пасивите,падащи се на 1 лв. собствен капитал. Към 30.06.2026г. той е 0,017.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Коефициент на ефективност на разходите:

Определя се като съотношение между приходите и разходите. Показва размера на приходите, реализирани от единица разход. За отчетния период той е 1,060.

Коефициент на ефективност на приходите:

Определя се като съотношение между разходите и приходите.Показва единица приход от какъв размер разход е реализиран. Към 30.06.2026г. той е 0,942.

ПАРИЧЕН ПОТОК

Паричният поток, за разлика от паричните наличности, е процес на вливане и изтичане на парични средства. Той трябва да се разглежда като изменение на паричните средства на дружеството. Чрез него се изразява резултатът от оборота на паричната маса през определен период. Паричният поток спомага за по-нагледното представяне на информацията за наличността на паричните средства във фирмата, за тяхното движение и рационално използване.

Положителният нетен паричен поток показва възможността на дружеството да изплаща текущите си задължения към своите контрагенти и държавни институции /данъци и осигуровки към бюджета/ със собствените си парични средства.

За първо шестмесечие на 2026г. паричният поток е положителен. Неговото изменение е с 144 хил.евро повече от началото на отчетната година.

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ОТЧИТАНЕ ВЛИЯНИЕТО НА КОНФЛИКТИТЕ В УКРАЙНА И БЛИЗКИЯ ИЗТОК ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Затихването на пандемията се застъпи с началото на войната Русия – Украйна. Събитията, свързани с военната инвазия на Русия в Украйна са динамични и непредвидими. Последва и конфликта в Близкия изток. Дружеството е засегнато пряко от тези събития, доколкото по-голяма част от формираната годишна инфлация се дължи на цената на електрическата енергия, съответно цената на вноса на природен газ , като основен източник за производство на електрическа енергия и цените на другите основно горива. В тази връзка повишаване на приходите на дружеството над нивата на разходите на дружеството продължават да е основно предизвикателство пред ръководството. Предприетите действия успяха да доведат до изпълнение на поставената цел.

Независимо от това и предвид бързите и резки промени в икономическата и политическата обстановка в страната, ръководството на Дружеството ще продължи да наблюдава икономическата ситуацията, както и преките и косвени ефекти върху дейността на Дружеството от нарушените икономически отношения вследствие на военните конфликти.

Инфлационен риск

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценяват и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и фирмите.

Валутен риск

Въвеждането на еврото като парична единица в Република България от 01.01.2026г., се осъществи на основание, Решение (ЕС) 2025/1407 на Съвета от 8 юли 2025г. Всички произтичащи от това процедури и дейности трябва да се извършват по най-ефективен и целесъобразен начин, в съответствие с приложимите актове на Европейския съюз в областта на защита на потребителите.

Процесът по въвеждането на еврото като парична единица на Република България следва да бъде извършван по прозрачен начин, като отговорните институции, органи и лица предоставят публично своевременна, подробна, ясна, точна и разбираема информация.

Закона за въвеждане на еврото в Република България, осигурява прилагането на съответните актове на Европейския съюз, като определя необходимите мерки на национално ниво за въвеждане на еврото в Република България.

Извършиха се и съответните промени в действащата общинска нормативна уредба с оглед адаптирането ѝ към новата парична единица.

Данъчен риск

От определящо значение за финансовия резултат на компаниите е запазването на текущия данъчен режим. Няма гаранция, че данъчното законодателство, което е от пряко значение за дейността на Дружеството, няма да бъде изменено в посока, която да доведе до значителни непредвидени разходи и съответно да се отрази неблагоприятно на неговата печалба. Системата на данъчно облагане в България все още се развива, в резултат на което може да възникне противоречива данъчна практика.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.

Политически риск

Евентуалните законодателни промени и в частност тези, касаещи стопанския и инвестиционния климат в страната.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ЗАВИСИМОСТ ОТ КЛИЕНТИ

По отношение на дейността на дружеството съществува зависимост на дружеството от неговите настоящи и потенциални клиенти. Ръководството на дружеството полага усилия за привличане на нови клиенти чрез предоставянето на качествена услуга при конкурентни на пазара цени. Съществува вероятност дружеството да не може да разшири кръга на своите клиенти и съответно да не може да реализира заложения годишен ръст на приходите от продажби.

При изпълнение на големи поръчки при предоставяне на услуги, същите се извършват с отложено плащане до 30 дни от извършване на съответната услуга. При извършване на услуги на по-малки стойности заплащането се извършва незабавно, поради което изцяло е елиминиран рискът от неплащане от страна на клиентите.

ЗАВИСИМОСТ ОТ КЛЮЧОВ ПЕРСОНАЛ

Напускането или освобождаването на служители, заети с основната дейност би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на компанията.

Въпреки това, считаме, че изградената организация в дружеството гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните клиенти.

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез колективен трудов договор, като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на дружеството се управлява този риск.

РИСК ОТ ПРОМЯНА НА ТЪРСЕНЕТО НА ПРЕДЛАГАНИЯ ВИД УСЛУГИ И НАВЛИЗАНЕ НА НОВИ ТЕХНОЛОГИИ И ИГРАЧИ НА ПАЗАРА

Този риск е свързан с демографски, икономически и технологични промени и обуславя факта, че търсенето на предлаганите услуги би могло да се променя с времето и в резултат на навлизането на нови технологии и нови участници на пазара.

Възможно е навлизането на нови участници на пазара, които да предлагат по-евтина цена на услугата. За съжаление ръководството на дружеството не може да влияе пряко върху управлението на този риск. Въздействие може да бъде оказвано единствено и само с поддържането на качествена услуга.

Силни страни на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. София са:

- ✓ Дейността на фирмата се финансира изцяло със собствени средства.
- ✓ Постигнати са добри финансови показатели през последните три години.
- ✓ Ефективно управление и стопанисване на недвижимите имоти.
- ✓ Собствена сертифицирана лаборатория.
- ✓ Разработени и внедрени системи за управление на качеството, управление на околната среда и управление на здравето и безопасността при работа.

Слаби страни на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. София са:

- ✓ Напълно амортизираната специализирана техника.
- ✓ Високата себестойност и неконкурентните цени на предлаганите услуги.
- ✓ Сезонния характер на специализираните услуги.

IV. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството трябва да прилага гъвкава маркетингова стратегия за развитие, която да осигури нормално функциониране и достигане на ефективност от дейността си, което би позволило покриване на експлоатационните разходи, подсигуряване на оборотни средства, за поддържане, ремонт и развитие на материално-техническата база.

- Основна стратегия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е утвърждаването като фирма реализираща ремонти и подмяна на водопроводни инсталации и канализационни системи на територията на Столична община.
- Изграждане на водомерни възли и шахти, както и реконструкция на съществуващи.
- Изграждане на изгребни ями и абонаментното им поддържане.
- Участие в поддържането на коригираните речни течения на територията на гр. София.
- Участие в управлението на минерални извори и минерални води, предоставени от Столична община.
- Аварийно почистване и поддръжка на улични оттоци на уличната канализационна мрежа на територията на гр. София.
- Увеличение на натовареността на лицензираната лаборатория за метрологична проверка на водомери.
- Стратегия за ценообразуване и високо качество на предлаганите услуги с цел реализиране на устойчиви приходи и добри печалби.

- Разработване на рекламна стратегия, която да доведе до увеличение на пазарния дял на дружеството.

- Спазване на договорните срокове при изпълнение на строително – монтажните дейности по обекти.

- Да се оптимизират основните разходи за извършване на специализираните услуги , като се инвестира в модернизиране и обновяване на специализираната техника.

- Отдаване под наем на специализирана техника.
- Ефективно управление на активите на дружеството, чрез отдаване под наем при спазване на нормативните актове гласувани от Столичен общински съвет.

V. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2026 Г. И ПРОГНОЗНИТЕ РЕЗУЛТАТИ ЗАЛОЖЕНИ В БИЗНЕС ПЛАНА ЗА 2026 Г.

Приходи

Таблица 5

	ПРИХОДИ	ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2026Г. /в хил.евро/	% на изпълнение	ПРИХОДИ КЪМ 30.06.2026Г. /в хил.евро/
I	***Приходи от оперативна дейност***	*1 387*	48%	*665*
	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	**1 366**	49%	**663**
	Продажба на стоки	80	38%	30
	Продажба на услуги, в т.ч.:	1 286	49%	633
	-СМР и канални услуги със специализирана техника	*460*	*43%*	*196*
	-Наеми	*732*	*51%*	*370*
	-Метрологична проверка на водомери	*2*	*50%*	*1*
	-Други услуги	*92*	*72%*	*66*
	Други приходи	**21**	10%	**2**
II	***Общо финансови приходи***	**5 000**	1%	**68**
	Пиходи от участия в дъщерни,асациирани и смесени предприятия/ дивидент/	4 868	0%	-
	Други лихви и финансови приходи	132	52%	68
	ОБЩО ПРИХОДИ	**6 387**	11%	**733**

В месец септември 2026г. предстои Общо събрание на Софийска вода АД, където ще бъде приет Годишния финансов отчет за 2025г. на концесионера и ще се разпредели съответния дивидент между акционерите.

Разходи

Таблица 6

	РАЗХОДИ	ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2026 Г. /в хил.евро/	% на изпълнение	РАЗХОДИ КЪМ 30.06.2026Г. / в хил.евро/
I	***Разходи от оперативна дейност***	*1 337*	52%	*690*
	Разходи за суровини, материали	225	53%	120
	Разходи за външни услуги	150	51%	77
	Разходи за персонала	720	49%	352
	Разходи за амортизация и обезценка	192	51%	98
	Други разходи	50	86%	43
II	**Финансови разходи**	**2**	50%	**1**
	ОБЩО РАЗХОДИ	**1 339**	52%	**691**

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ ГОЛЕМИ СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ПРЕЗ ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 г.

През първо шестмесечие на 2026 г. Дружеството не е сключвало големи сделки със свързани лица.

VII. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ И НЕФИНАНСОВИТЕ ЦЕЛИ

През отчетния период на 2026 г. се реализираха следните действия по изпълнение на поставените пред дружеството цели:

1. **По отношение на утвърждаване на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД, гр. СОФИЯ в сферата на изграждане на инфраструктурни обекти от ВиК-системата – както улични водопроводни и канализационни мрежи и съоръжения, така и вътрешни ВиК-инсталации, като и при извършване на ремонти на същите:**

- изгради възложените улични водопроводи и канализации;
- извърши ремонт и подмяна на водопроводни инсталации в обекти собственост на общински и държавни институции и частни възложители;
- извърши ремонт и подмяна на канализационната система в обекти собственост на общински и държавни институции и частни възложители;
- сключи договори за абонаментно обслужване и поддръжка на водоснабдителни и канализационни системи в обекти собственост на общински и държавни институции.

2. **По отношение на разширяване на пазарния дял в предоставяне на услуги свързани с изкопни работи, както и специфични услуги по почистване на изгребни ями, канализация, както и други услуги по поддръжка на съоръжения на техническата инфраструктура със специализирана техника:**

- извърши дейности по поддръжка на обекти на „Топлофикация София" ЕАД;
- предостави услуги със специализирана каналочистачна техника и ръчно почистване на канали на територията на Столична община;
- предостави услуги по изсмукване на отпадни води и почистване на изгребни ями със специализирана каналочистачна техника на територията на Столична община;
- извърши изкопно-насипни дейности на територията на Столична община.

3. **По отношение на предоставяне на услуги свързани с метрологична проверка на водомери, продажба, монтажи и пломбиране на водомери:**

- предостави услуги по монтаж на водомери;
- предостави услуги от лицензираната лаборатория за първоначална и последваща проверка на водомери.

4. **През първо шестмесечие на 2026 г. се постигна изпълнение на основната финансова цел пред дружеството:**

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр. София реализира печалба в размер на 42 хил.евро за първо шестмесечие на 2026г.

Дружеството има възможност да посреща и изплаща текущите си задължения към своите контрагенти, държавни институции и персонал.

В инвестиционната програма приоритет на Управленския екип е със собствени парични средства да продължава да закупува специализирана техника и други оперативни активи, които да повишат качеството на изпълнение на дейностите и услугите, които предлага дружеството.

17.07.2026 г.

За "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр. СОФИЯ:

инж. Стефан Пелтеков
/Изпълнителен директор/