

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр.София

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ на 2022г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 30.09.2022г.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	2	2
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	2	2
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради			
Земи	02210	2 550	2 576
Сгради	02211	809	809
Машины, производствено оборудване и апаратура	02212	1 741	1 767
Съоръжения и други	02220	7	9
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02230	173	176
в т. ч. предоставени аванси	02240		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02241		
Общо за група II	02250		
III. Дългосрочни финансови активи	02200	2 730	2 761
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	2 034	2 034
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350	13	13
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
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	2 047	2 047
IV. Отсрочени данъци	02400	2	2
Общо за раздел Б	02000	4 781	4 812

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	59	59
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140	15	
Общо за група I	03100	74	59
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	79	118
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	6	14
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	154	17
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	239	149
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	11 325	9 434
Касови наличности в лева	03411	5	2
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	11 304	9 421
Блокирани парични средства	03414	16	11
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	11 325	9 434
Общо за раздел В	03000	11 638	9 642
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	4	3
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	16 423	14 457

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	4 852	4 852
Акционерен капитал	05110	4 852	4 852
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	81	34
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	2 127	2 127
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	2 208	2 161
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		221
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	0	221
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	9 079	6 925
Общо за раздел А	05000	16 139	14 159
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		
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	10	5
До 1 година	07301	10	5
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	13	33
До 1 година	07401	13	33
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	7	6
До 1 година	07701	7	6
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	254	254
До 1 година	07801	134	133
Над 1 година	07802	120	121
в това число:			
Към персонала	07810	47	61
До 1 година	07811	47	61
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	20	22
До 1 година	07821	20	22
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	30	24
До 1 година	07831	30	24
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	284	298
До 1 година	07001	164	177
Над 1 година	07002	120	121
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	0	0
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	16 423	14 457

Изпълнителен директор:
/инж.Стефан Пелтеков/

Главен счетоводител:
/Красимира Гълъбова/
(име и фамилия)

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД -гр.София

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ на 2022г.

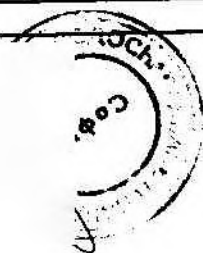
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А.Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	432	305
Суровини и материали	10210	238	176
Външни услуги	10220	194	129
Разходи за персонала	10300	595	544
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	500	462
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311	13	2
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	95	82
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	57	57
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	57	57
Разходи за амортизация	10411	57	57
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	42	51
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	8	5
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1126	957
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	29	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 предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	29	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	9079	7988
Общо разходи (I + II)	13000	1155	958
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	9079	7988
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	9079	7988
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	10234	8946

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	1294	1116
Продукция	15110		
Стоки	15120	18	13
Услуги	15130	1276	1103
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	752	707
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		
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	1294	1116
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100	8 940	7 830
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
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	8940	7830
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	10234	8946
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	10234	8946

Изпълнителен директор:
/инж. Стефан Пелтеков/

Главен счетоводител:
/Красимира Гълъбова/
(име и фамилия)



"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр.София

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ на 2022г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плаща- ния	нетен поток	постъп- ния	плаща- ния	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1569	724	845	1438	507	931
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		648	(648)		559	(559)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536		355	(355)			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	10	100	(90)	26	49	(23)
Общо за раздел А	61530	1579	1827	(248)	1464	1115	349
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		27	(27)		31	(31)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543	8940	6745	2195	7830		7830
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	8940	6772	2168	7830	31	7799
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, дивиденди и други подобни	61554		29	(29)		1	(1)
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	0	29	(29)	0	1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	10519	8628	1891	9294	1147	8147
Д. Парични средства в началото на периода	61570		x	9434	x	x	1261
Е. Парични средства в края на периода	61580		x	11325	x	x	9408

Изпълнителен директор:

/инж. Стефан Пелтеков/

Главен счетоводител:

/ Красимира Гълъбова/
(име и фамилия)



"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД -гр.София

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ на 2022г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30.09.2022г.

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	4852			34			2127	221		7146	14380
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	4852	0	0	34	0	0	2127	221	0	7146	14380
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	47	0	0	0	(7146)	0	(7146)	(14245)
Увеличение	61651				47							47
Намаление	61652								(7146)		(7146)	(14292)
Финансов резултат за текущия период	61660										9079	9079
Разпределение на печалбата	61670								6925			6925
вт. ч. за дивиденди	61671								6925			6925
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											0
Салдо към края на отчетния период	61720	4852	0	0	81	0	0	2127	0	0	9079	16139
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	4852	0	0	81	0	0	2127	0	0	9079	16139

Изпълнителен директор:
/инж.Стефан Пелтешков/

Главен счетоводител:
/Красимира Гълъбова/
(име и фамилия)

**МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.09.2022 Г. НА
„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД, гр. СОФИЯ,
ВКЛЮЧВАЩ АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ И
НЕФИНАНСОВИТЕ ЦЕЛИ
СЪГЛАСНО ЧЛ. 61, АЛ. 2, Т. 2 ОТ ПРАВИЛНИК ЗА ПРИЛАГАНЕ НА
ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

Настоящият отчет за дейността на “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД – гр. София е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Закона за публичните предприятия и Правилника за прилагане на ЗПП. Той има за цел да представи вярно и обективно развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото финансово и икономическо състояние, промените в паричните потоци и собствения капитал към 30.09.2022г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО

“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД- гр. София е еднолично търговско дружество със седалище в гр. София, чийто капитал е 100% собственост на Столична община.

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 на стойност 2 034 435.00 лева.
- 1 256 бр. акции от Общинска банка АД с номинал 10 лв. всяка една акция – общо на стойност 12 560 лв. Процентното участие на Дружеството в капитала на банката е 0,023%.

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

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр. СОФИЯ е сертифицирано по стандарти:

- ISO 9001:2015 за разработена и внедрена система за управление на качеството.
- ISO 14001:2015 – за разработена и внедрена система за управление на околната среда.
- ISO 45001:2018 – за разработена и внедрена система за управление на здраве и безопасност при работа.

"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.

СТРУКТУРА НА КАПИТАЛА И РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ

Основният / регистриран / капитал на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е в размер на 4 852 088 лв., разпределен на 4 852 088 бр. обикновени акции с номинал 1 лв. всяка. Капиталът на дружеството е изцяло внесен.

УПРАВЛЕНИЕ

Системата за управление на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр. СОФИЯ е едностепенна – то се управлява от Съвет на директорите в състав:

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

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

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

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

A/ 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 е да обхване общински и държавни институции на територията на Столична община за абонаментно обслужване и поддръжка на ВиК системи.

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

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

- СМР – Отстраняване на водопроводна авария – Детска градина №100 „АКАД.ПЕНЧО РАЙКОВ“ ,гр. София, р-н Оборище.

- СМР – Изграждане на уличен канал Ф300 и уличен водопровод Ф110 ПЕПВ на обект: гр. София, р-н Младост ,ул. „Васил Пешев“ – „Хил Вю Г“ ЕООД.

- СМР – Изпълнение на канализация на територията на административна сграда на ЗООТ „Казичане“ - Териториалните поделения на Държавно предприятие „Фонд затворно дело“ в гр. София.

- СМР - Изграждане нова водомерна шахта на обект : 3 СУ „Марин Дринов“ , гр.София.

- СМР –Ремонт и подмяна на канализация на тръба Ф400 на обект : гр. София, база на „Карго Ер“ ООД.

- СМР – Изграждане на ревизионна канализационна шахта и уличен оток на обект: гр.София, ж.к.Борово, бл.217А –Етажна собственост.

- СМР –Изграждане на уличен водопровод Ф90 ПЕВП по ул.Голяма могила, местност Киноцентър, гр.София, р-н Витоша.

- СМР –Отстраняване на авария на етернитов водопровод Ф80 на обект: гр.София, летище София, база „Държавен авиационен оператор“.

- СМР – Изграждане на канализация за дъждовни води р района на център за Авиационна квалификация – гр.София.

- СМР –Изграждане на противопожарен водопровод Ф63 – АРН Сервиз – с. Яна.

- СМР – Аварийни ремонти на канализация и водопровод на територията на Столична община р-н Младост.

- СМР – Изграждане на нова дворна канализация на частен възложител.

- СМР –Отстраняване на авария на вертикален канализационен клон на частен възложител.

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.
- Услуги със специализирана каналочистачна техника и ръчно почистване на канали на територията на район Люлин - Столична община р-н Люлин.
- Изсмукване на отпадни води и почистване на изгребна яма със специализирана каналочистачна техника за обект „Дендрариум“ в ПП Витоша – Столична община.
- Услуги със специализирана техника – ОП Паркове и градски градини.
- Услуги със специализирана каналочистачна техника – Териториалните поделения на Държавно предприятие „Фонд затворно дело“ в гр. София.
- Услуга със специализирана техника – Изкопни дейности – „Бългериън Юнифайд Продъкшън Организейшън“ ООД /Б.У.Ф.О. ООД/.
- Услуга със специализирана техника – Изкопни дейности – АРН Сервиз , с. Яна.

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

В/ Метрологична проверка на водомери, монтаж и plombиране на водомери:

През деветмесечието на 2022г. 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 plombиране 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

Към 30.09.2022г. ВиК ЕАД, гр. София е реализирало общо приходи от дейността в размер на 10 234 хил. лв. Същите включват приходи от продажби на стоки и услуги и финансови приходи.

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

Таблица 1

(в хил. лв.)			
ПРИХОДИ	30.9.2022	%	30.9.2021
А. Приходи от дейността			
I. Нетни приходи от продажби на:			
2. Стоки	18	38,46%	13
3. Услуги	1 276	15,68%	1 103
Общо за група I:	1 294	15,95%	1 116
III. Финансови приходи			
2. Приходи от дивиденди	8 940	14,18%	7 830
Общо за група III:	8 940	14,18%	7 830
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	10 234	14,40%	8 946

Анализът на данните от таблицата показва, че през отчетния период има увеличение на общите приходи с 1 288 хил. лв. спрямо деветмесечието на 2021 г. Приоритет на дружеството и неговото ръководство е съсредоточаването върху качеството и ефективността на извършените услуги и СМР. Финансовите приходи се формират от получения през септември 2022г. дивидент от участие в асоциирани предприятия от Софийска вода АД.

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

Таблица 2

Структура на приходите	30.9.2022	30.9.2021	Изменение /хил. лв./	Изменение /%/
Стоки	18	13	5	38,46%
Услуги, в т.ч.:	1 276	1 103	173	15,68%
СМР и канални услуги със специализирана техника	345	254	91	35,83%
Метрологична проверка и монтаж на водомери	3	2	1	50,00%
Наеми	752	707	45	6,36%
Други услуги	176	140	36	25,71%
Общо приходи от продажби на стоки и услуги	1 294	1 116	178	15,95%

Разходи

Към 30.09.2022 г. общият размер на разходите е 1 155 хил. лв., като в сравнение с аналогичния период на 2021 г. те са се увеличили със 197 хил. лв.

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

Таблица 3

/хил.лв/				
	Деветмесечие на 2022г.	Деветмесечие на 2021г.	Изменение	Изменение/%/
Разходи за суровини и материали	238	176	62	35,23
Външни услуги	194	129	65	50,39
Разходи за заплати и осигуровки	595	544	51	9,38

Разходи за амортизация и обезценка	57	57	-	-
Балансова стойност на продадените активи	8	5	3	60
Намаление на запасите от продукция	-	-	-	-
Други р-ди	34	46	-12	-26,09
Финансови разходи	29	1	28	2800
Общо разходи	1 155	958	197	20,56

Финансов резултат към 30.09.2022 г.

Данните за финансовия резултат на дружеството за отчетния период на 2022г. и в сравнение с трето тримесечие на 2021г. са, както следва:

Таблица 4

	Деветмесечие на 2022г.	Деветмесечие на 2021г.	Изменение	/ хил.лв./ Изменение /%/'
Счетоводен финансов резултат	9 079	7 988	1 091	13,66

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 ѝ, 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. Към 30.09.2022г. стойността на този показател е 40,979. 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.

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 30.09.2022г. стойността на този показател е 70,604.

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. Към 30.09.2022г. стойността на този показател е 39,877.

Таблица 5

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	30.9.2022	30.9.2021
Коефициент на обща ликвидност	40,979	32,356
Коефициент на бърза ликвидност	70,604	54,141
Коефициент на абсолютна ликвидност	39,877	31,658
Коефициент на незабавна ликвидност	39,877	31,658

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. За отчетния период на 2022г той е 7,016.

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: 0,563.

Коефициент на рентабилност на пасивите:

Този коефициент се измерва като съотношението на финансовия резултат към дългосрочните и краткосрочните пасиви. Към 30.09.2022г той е 31,968.

Коефициент на капитализация на активите:

Коефициентът се измерва като съотношение на финансовия резултат към общата сума на активите: 0,553.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ:

Таблица 6

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	30.9.2022	30.9.2021
Коефициент на задлъжнялост	0,02	0,02
Дълг / Активи	0,02	0,02
Коефициент на финансова автономност	56,83	54,17



Коефициент за финансова автономност:

Определя се като съотношение между собствения капитал и пасивите /без финансиранятия /. Показва сумата на собствения капитал, която се пада на 1 лв. пасиви, без да се вземат предвид финансиранятия и изразява възможността на дружеството да покрие целия привлечен капитал със своята собственост. Към 30.09.2022г. стойността на този показател е 56,83. От коефициента е видно, че собствеността на дружеството покрива повече от 56 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 30.09.2022 г. стойността на този показател е 0,02.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:

Таблица 7

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ	30.9.2022	30.9.2021
Коефициент на ефективност на разходите	8,86	9,34
Коефициент на ефективност на приходите	0,11	0,11



Коефициент на ефективност на разходите:

Определя се като съотношение между приходите и разходите. Показва размера на приходите, реализирани от единица разход. Към 30.09.2022 г. стойността на този показател е 8,86.

Коефициент на ефективност на приходите:

Определя се като съотношение между разходите и приходите. Показва единица приход от какъв размер разход е реализиран. Към 30.09.2022 г. стойността на този показател е 0,11.

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.

Нетният паричен поток е положителен и 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.

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

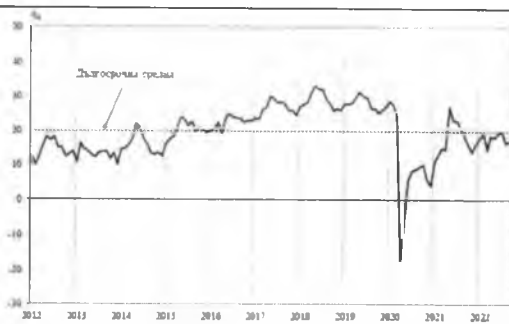
СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Систематичните рискове са свързани с пазара и макросредата, в която Дружеството функционира, поради което те не могат да бъдат управлявани и контролирани от мениджмънта на компанията. Систематични рискове са: политическият риск, макроикономическият риск, инфлационният риск, валутният риск, лихвеният риск, данъчният риск.

Таблица №8

Вид риск	Описание
ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК	Политическият риск е вероятността от смяна на Правителството, или от внезапна промяна в неговата политика, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство, в резултат на което средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно, а инвеститорите да понесат загуби. Компаниите, които развиват бизнес в международен план, разчитат на стабилността в бизнес средата в чужбина. Печалбите и инвестициите могат да бъдат уязвими към неблагоприятното развитие в тази среда. Политическите рискове за България в

	международен план са свързани с поетите ангажменти за осъществяване на сериозни структурни реформи в страната в качеството ѝ на равноправен член на ЕС, повишаване на социалната стабилност ограничаване на неефективните разходи, от една страна, както и със силната дестабилизация на страните от Близкия изток, зачестяващите заплахи от терористични атентати в Европа, бежански вълни и нестабилност на ключови страни в непосредствена близост до България. България, както и другите държави – членки на ЕС от региона, продължава да бъде сериозно засегната от общоевропейския проблем с интензивния бежански поток от Близкия изток. Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, касаещи стопанския и инвестиционния климат в страната. Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР) в своите регионални икономически прогнози на 28.09.2022 г. ревизира нагоре очакванията си за растежа на БВП на България за 2022 г. до 3%, но несигурността по отношение на доставките на газ, отслабването на вътрешното и външното търсене в условията на висока инфлация и влошаване на доверието, както и политическата несигурност могат да доведат до скромнен растеж от 1,5% през 2023 г. България, Унгария, Хърватия, Румъния и Словения биха могли да постигнат по-висок икономически растеж за годината като цяло, отколкото се очакваше в икономическата прогноза от май. В останалите държави от ЕС в Централна и Източна Европа банката не очаква промени в сравнение с прогнозата от май. Основните политически рискове за България към датата на изготвяне на настоящия документ засягат: - невъзможността да се излъчи работещо българско правителство – от това до голяма степен зависи провеждането и воденето на изпълнението на заложените големи енергийни и инфраструктурни проекти, тъй като те са пряко зависими от подкрепата на централната власт. Наблюдаваната политическа несигурност кара действащото към датата на изготвяне на настоящия отчет служебно правителство да се концентрира върху воденето на политики/мерки, които в дългосрочен план не променят качеството на живот на българското население, но водят до реализирането на високи разходи и ограничават растежа на икономиката в по-дългосрочен план. С приетата от 47-мото народно събрание финансова рамка на държавата се увеличиха социалните плащания, като отново беше пропусната възможността да се реализират реформи в администрацията, образованието и здравеопазването. - бавното възстановяване от икономическата криза, повлияно и от събитията в Украйна. В тази насока следва да се обърне внимание на действителния растеж – дали същият ще отговори на правителствените прогнози; очакваното покачване на износа; възможността правителството да взема изгодни заеми на международните пазари; полаганите усилия за умерено възстановяване на вътрешното потребление. - възможността да бъдат извършени реформи в структуроопределящи сектори в страната, с оглед оптимизация на процеса по ефективно усвояване на средства от ЕС. Внимание следва да се обърне върху реформите в неефективната пенсионно-осигурителна система, здравната система и образованието; административната координация и правила при финансирането на проекти, включително подобряване на процеса по отпускане, координиране и управление на средствата от европейските фондове. - борбата срещу корупцията и организираната битова престъпност - важни аспекти, които рефлектират върху доверието на европейските партньори и чуждестранните инвеститори. - оценката на международните рейтингови агенции за стабилността на публичните финанси на страната. - възможността централните власти да провеждат консервативна и дисциплинирана фискална политика, която поддържа референтни нива на бюджетен дефицит и стабилност в публичните финанси.
ОБЩ МАКРОИКОНОМ ИЧЕСКИ РИСК	По данни на Националния статистически институт от 29.09.2022 г. през септември 2022 г. <i>общият показател на бизнес климата</i> се увеличава с 0.8 пункта в сравнение с предходния месец като повишение на показателя се наблюдава в промишлеността, търговията на дребно и сектора на услугите. Бизнес климат – общо



Източник: НСИ

Съставният показател „бизнес климат в промишлеността“ през септември 2022 г. нараства с 0.5 пункта главно поради благоприятните оценки на промишлените предприемачи за настоящото бизнес състояние на предприятията. Същевременно обаче настоящата производствена активност се оценява като резервирана, като и прогнозите за дейността през следващите три месеца се влошават. Несигурната икономическа среда и недостигът на работна сила остават основните фактори, затрудняващи дейността на предприятията, като през последния месец се отчита засилване на отрицателното им въздействие. Очакванията на мениджърите относно продажните цени в промишлеността през следващите три месеца са в посока на увеличение.

През септември 2022 г. съставният показател „бизнес климат в строителството“ понижава с 1.1 пункта в резултат на песимистичните очаквания на строителните предприемачи за бизнес състоянието на предприятията през следващите шест месеца. Поумерени са и прогнозите им за строителната активност през следващите три месеца, като анкетата отчита и увеличение на броя на клиентите със закъснения в плащанията. Най-сериозните проблеми за развитието на бизнеса в сектора продължават да бъдат свързани с несигурната икономическа среда, цените на материалите и недостигът на работна сила. По отношение на продажните цени в строителството 42.0% от мениджърите предвиждат те да се увеличат през следващите три месеца.

През септември 2022 г. съставният показател „бизнес климат в сектора на услугите“ нараства с 1.6 пункта в резултат на оптимистичните оценки на мениджърите за настоящото бизнес състояние на предприятията. По отношение на търсенето на услуги настоящата тенденция се оценява като благоприятна, докато очакванията за следващите три месеца остават резервирани. Най-сериозните затруднения за развитието на бизнеса продължават да са свързани с несигурната икономическа среда, конкуренцията в бранша и недостигът на работна сила. Според анкетата делът на мениджърите, които очакват продажните цени в сектора на услугите да се увеличат през следващите три месеца, е 20.9%.

Според макроикономическите прогнози на експертите от Евросистемата от септември 2022 г. средният годишен прираст на реалния БВП в еврозоната се очаква да бъде 3,1% през 2022 г., да се забави осезаемо до 0,9% през 2023 г. и да отбележи подем до 1,9% през 2024 г. В съпоставка с прогнозите на експертите на Евросистемата от юни 2022 г. перспективата за растежа на БВП е ревизирана нагоре с 0,3 процентни пункта за 2022 г. след положителните изненадващи данни през първото полугодие и надолу с 1,2 процентни пункта за 2023 г. и 0,2 процентни пункта за 2024 г., главно поради въздействието на смущенията в енергийните доставки, повишената инфлация и свързания с това спад на доверието.

ЛИХВЕН РИСК

Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.
 На своето заседание на 08 септември 2022 г. Управителния съвет на Европейската Централна Банка е взело следните решения по паричната политика:
 Да повиши трите основни лихвени процента на ЕЦБ със 75 базисни точки. Съгласно него лихвеният процент по основните операции за рефинансиране, по пределното кредитно улеснение и по депозитното улеснение бяха увеличени до съответно 1,25%, 1,50% и 0,75%, в сила от 14 септември 2022 г. Тази голяма стъпка поставя началото на прехода към преобладаващо силно нерестриктивно равнище на основните лихви в паричната политика, които ще спомогнат за трайно връщане на инфлацията към целта на Управителния съвет за равнище от 2% в средносрочен план.
 След повишаването на лихвата по депозитното улеснение над нулата вече не е необходима двустепенната система за олихвяване на свръхрезервите. Управителният съвет затова прие

	решение да прекрати двустепенната система, като определи нулева стойност за множителя. Управителният съвет възнамерява да продължи да реинвестира в пълен обем погашенията по главници на ценни книжа с настъпващ падеж, придобити по АРР, през продължителен период от време след датата, на която започна да повишава основните лихвени проценти на ЕЦБ, и във всеки случай толкова дълго, колкото е необходимо за поддържането на условия на висока ликвидност и целесъобразна позиция по паричната политика. По отношение на РЕРР Управителният съвет възнамерява да продължи да реинвестира погашенията по главници на ценни книжа с настъпващ падеж, придобити по РЕРР, най-малко до края на 2024 г. С цел да съхрани ефективността на пренасянето на паричната политика и да апази нормалното функциониране на пазара, на 8 септември 2022 г. Управителният съвет взе решение временно да премахне тавана от 0% за олихвяване на депозитите на сектор „държавно управление“. Вместо това таванът временно ще остане на равнището на по-ниския от двата лихвени процента – този по депозитното улеснение на Евросистемата или краткосрочния лихвен процент по трансакции в евро (€STR), а също при положителна лихва по депозитното улеснение. Мярката се очаква да остане в сила до 30 април 2023 г. ОСНОВЕН ЛИХВЕН ПРОЦЕНТ <table border="1"><thead><tr><th>Месец</th><th>Основен лихвен процент (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>Януари</td><td>0.00</td></tr><tr><td>Февруари</td><td>0.00</td></tr><tr><td>Март</td><td>0.00</td></tr><tr><td>Април</td><td>0.00</td></tr><tr><td>Май</td><td>0.00</td></tr><tr><td>Юни</td><td>0.10</td></tr><tr><td>Юли</td><td>0.10</td></tr><tr><td>Август</td><td>0.10</td></tr><tr><td>Септември</td><td>0.10</td></tr></tbody></table> — Основен лихвен процент 01.01.2022 - 30.09.2022 г. *Източник: БНБ	Месец	Основен лихвен процент (%)	Януари	0.00	Февруари	0.00	Март	0.00	Април	0.00	Май	0.00	Юни	0.10	Юли	0.10	Август	0.10	Септември	0.10
Месец	Основен лихвен процент (%)																				
Януари	0.00																				
Февруари	0.00																				
Март	0.00																				
Април	0.00																				
Май	0.00																				
Юни	0.10																				
Юли	0.10																				
Август	0.10																				
Септември	0.10																				
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. По данни на НСИ индексът на потребителските цени за януари 2022 г. спрямо декември 2021 г. е 101.5%, т.е. месечната инфлация е 1.5%. Годишната инфлация за януари 2022 г. спрямо януари 2021 г. е 9.1%. Средногодишната инфлация за периода февруари 2021 - януари 2022 г. спрямо периода февруари 2020 - януари 2021 г. е 4.1%. По предварителни данни на НСИ хармонизираният индекс на потребителските цени за януари 2022 г. спрямо декември 2021 г. е 101.2%, т.е. месечната инфлация е 1.2%. Годишната инфлация за януари 2022 г. спрямо януари 2021 г. е 7.7%. Средногодишната инфлация за периода февруари 2021 - януари 2022 г. спрямо периода февруари 2020 - януари 2021 г. е 3.5%. Индексът на потребителските цени за февруари 2022 г. спрямо януари 2022 г. е 101.4%, т.е. месечната инфлация е 1.4%. Инфлацията от началото на годината (февруари 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 2.9%, а годишната инфлация за февруари 2022 г. спрямо февруари 2021 г. е 10.0%. Средногодишната инфлация за периода март 2021 - февруари 2022 г. спрямо периода март 2020 - февруари 2021 г. е 5.0%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за февруари 2022 г. спрямо януари 2022 г. е 101.2%, т.е. месечната инфлация е 1.2%. Инфлацията от началото на годината (февруари 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 2.4%, а годишната инфлация за февруари 2022 г. спрямо февруари 2021 г. е 8.4%. Средногодишната инфлация за периода март 2021 - февруари 2022 г. спрямо периода март 2020 - февруари 2021 г. е 4.2%. Индексът на потребителските цени за март 2022 г. спрямо февруари 2022 г. е 102.2%, т.е. месечната инфлация е 2.2%. Инфлацията от началото на годината (март 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 5.2%, а годишната инфлация за март 2022 г. спрямо март 2021 г. е 12.4%. Средногодишната инфлация за периода април 2021 - март 2022 г. спрямо периода април 2020 - март 2021 г. е 6.0%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за март 2022 г. спрямо февруари 2022 г. е 102.1%, т.е. месечната инфлация е 2.1%. Инфлацията от началото на годината (март 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 4.5%, а годишната инфлация за март 2022 г. спрямо март 2021 г. е 10.5%. Средногодишната инфлация за периода април 2021 - март 2022 г. спрямо периода																				

	април 2020 - март 2021 г. е 5.0% Индексът на потребителските цени за април 2022 г. спрямо март 2022 г. е 102.5%, т.е. месечната инфлация е 2.5%. Инфлацията от началото на годината (април 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 7.8%, а годишната инфлация за април 2022 г. спрямо април 2021 г. е 14.4%. Средногодишната инфлация за периода май 2021 - април 2022 г. спрямо периода май 2020 - април 2021 г. е 7.0%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за април 2022 г. спрямо март 2022 г. е 102.1%, т.е. месечната инфлация е 2.1%. Инфлацията от началото на годината (април 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 6.8%, а годишната инфлация за април 2022 г. спрямо април 2021 г. е 12.1%. Средногодишната инфлация за периода май 2021 - април 2022 г. спрямо периода май 2020 - април 2021 г. е 5.9%. Индексът на потребителските цени за май 2022 г. спрямо април 2022 г. е 101.2%, т.е. месечната инфлация е 1.2%. Инфлацията от началото на годината (май 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 9.1%, а годишната инфлация за май 2022 г. спрямо май 2021 г. е 15.6%. Средногодишната инфлация за периода юни 2021 - май 2022 г. спрямо периода юни 2020 - май 2021 г. е 8.1%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за май 2022 г. спрямо април 2022 г. е 101.3%, т.е. месечната инфлация е 1.3%. Инфлацията от началото на годината (май 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 8.2%, а годишната инфлация за май 2022 г. спрямо май 2021 г. е 13.4%. Средногодишната инфлация за периода юни 2021 - май 2022 г. спрямо периода юни 2020 - май 2021 г. е 6.8%. Индексът на потребителските цени за юни 2022 г. спрямо май 2022 г. е 100.9%, т.е. месечната инфлация е 0.9%. Инфлацията от началото на годината (юни 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 10.1%, а годишната инфлация за юни 2022 г. спрямо юни 2021 г. е 16.9%. Средногодишната инфлация за периода юли 2021 - юни 2022 г. спрямо периода юли 2020 - юни 2021 г. е 9.3%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за юни 2022 г. спрямо май 2022 г. е 101.2%, т.е. месечната инфлация е 1.2%. Инфлацията от началото на годината (юни 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 9.4%, а годишната инфлация за юни 2022 г. спрямо юни 2021 г. е 14.8%. Средногодишната инфлация за периода юли 2021 - юни 2022 г. спрямо периода юли 2020 - юни 2021 г. е 7.8%. През юли 2022 г. месечната инфлация е 1.1% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за юли 2022 г. спрямо юли 2021 г. е 17.3%. Инфлацията от началото на годината (юли 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 11.3%, а средногодишната инфлация за периода август 2021 - юли 2022 г. спрямо периода август 2020 - юли 2021 г. е 10.5%. Според ХИПЦ през юли 2022 г. месечната инфлация е 0.8% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за юли 2022 г. спрямо юли 2021 г. е 14.9%. Инфлацията от началото на годината (юли 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 10.3%, а средногодишната инфлация за периода август 2021 - юли 2022 г. спрямо периода август 2020 - юли 2021 г. е 8.9%. През август 2022 г. месечната инфлация е 1.2% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за август 2022 г. спрямо август 2021 г. е 17.7%. Инфлацията от началото на годината (август 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 12.6%, а средногодишната инфлация за периода септември 2021 - август 2022 г. спрямо периода септември 2020 - август 2021 г. е 11.7%. Според ХИПЦ през август 2022 г. месечната инфлация е 0.8% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за август 2022 г. спрямо август 2021 г. е 15.0%. Инфлацията от началото на годината (август 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 11.2%, а средногодишната инфлация за периода септември 2021 - август 2022 г. спрямо периода септември 2020 - август 2021 г. е 9.9%. През септември 2022 г. месечната инфлация е 1.2% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за септември 2022 г. спрямо септември 2021 г. е 18.7%. Инфлацията от началото на годината (септември 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 14.0%, а средногодишната инфлация за периода октомври 2021 - септември 2022 г. спрямо периода октомври 2020 - септември 2021 г. е 12.8%. Според ХИПЦ през септември 2022 г. месечната инфлация е 0.7% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за септември 2022 г. спрямо септември 2021 г. е 15.6%. Инфлацията от началото на годината (септември 2022 г. спрямо декември 2021 г.) е 12.0%, а
--	--

	средногодишната инфлация за периода октомври 2021 - септември 2022 г. спрямо периода октомври 2020 - септември 2021 г. е 10.9%. ИНФЛАЦИЯ <table border="1"><thead><tr><th>Месец</th><th>Инфлация (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>Октомври 2021</td><td>1.50%</td></tr><tr><td>ноември 2021</td><td>1.40%</td></tr><tr><td>декември 2021</td><td>2.20%</td></tr><tr><td>януари 2022</td><td>2.50%</td></tr><tr><td>февруари 2022</td><td>1.20%</td></tr><tr><td>март 2022</td><td>0.80%</td></tr><tr><td>април 2022</td><td>1.10%</td></tr><tr><td>май 2022</td><td>1.20%</td></tr><tr><td>юни 2022</td><td>1.20%</td></tr><tr><td>юли 2022</td><td>1.20%</td></tr><tr><td>август 2022</td><td>1.20%</td></tr><tr><td>септември 2022</td><td>1.20%</td></tr></tbody></table> 01.01.2022 - 30.09.2022 *Източник: НСИ	Месец	Инфлация (%)	Октомври 2021	1.50%	ноември 2021	1.40%	декември 2021	2.20%	януари 2022	2.50%	февруари 2022	1.20%	март 2022	0.80%	април 2022	1.10%	май 2022	1.20%	юни 2022	1.20%	юли 2022	1.20%	август 2022	1.20%	септември 2022	1.20%
Месец	Инфлация (%)																										
Октомври 2021	1.50%																										
ноември 2021	1.40%																										
декември 2021	2.20%																										
януари 2022	2.50%																										
февруари 2022	1.20%																										
март 2022	0.80%																										
април 2022	1.10%																										
май 2022	1.20%																										
юни 2022	1.20%																										
юли 2022	1.20%																										
август 2022	1.20%																										
септември 2022	1.20%																										
ВАЛУТЕН РИСК	Експозицията към валутния риск представлява зависимостта и ефектите от изменението на валутните курсове. Систематичният валутен риск е вероятността от евентуална промяна на валутния режим на страната (валутен борд), което би довело или до обезценяване на лева или до поскъпване на лева спрямо чуждестранните валути. Валутният риск ще има влияния върху компании, имащи пазарни дялове, плащанията на които се извършват във валута, различна от лева и еврото. Българският лев е фиксиран към еврото в съотношение EUR 1 = BGN 1.95583, а Българската народна банка е длъжна да поддържа ниво на българските левове в обръщение, равно на валутните резерви на банката, рискът от обезценяване на лева спрямо европейската валута е минимален и се състои във евентуално предсрочно премахване на валутния борд в страната. Очакванията са валутният борд да бъде отменен при приемането на еврото в България за официална платежна единица. На свое заседание на 30.06.2021 г. Координационният съвет за подготовка на Република България за членство в еврозоната прие проект на Национален план за въвеждане на еврото в Република България. Ангажиментът на България за приемане на единната европейска валута е препотвърден в Договора за присъединяването на Република България и Румъния към Европейския съюз, след като първоначално е заявен при започване на преговорите на страната ни за членство в ЕС. Подготовката за присъединяването на България към еврозоната е при целева дата 1 януари 2024 година. Въвеждането на еврото е планирано без преходен период, като датата на приемане на еврото ще съвпада с въвеждането му като официална разплащателна единица. Превалутирането ще се извършва чрез прилагането на неотменимо фиксирания валутен курс между еврото и лева. А след въвеждане на еврото в рамките на месец левът и еврото ще бъдат едновременно законно платежно средство. Националният план за въвеждане на еврото в България е стратегическият документ, въз основа на който ще се реализира оперативната работа за замяна на лева с еврото. Документът е подготвен и приет в срока – 30 юни 2021 г., поставен в Постановление № 103 на МС от 25 март 2021 г. за изменение и допълнение на Постановление № 168 на Министерския съвет от 2015 г. за създаване на Координационен съвет за подготовка на Република България за членство в еврозоната (ДВ, бр. 52 от 2015 г.). Брутният външен дълг към даден момент отразява размерът на текущите и безусловни задължения, изискващи плащане на главница и/или лихва от дебитора в даден бъдещ момент, които се дължат на нерезиденти от резидентите на дадена икономика. Високият брутен външен дълг е предпоставка за потенциални проблеми с изплащането на задълженията, особено когато съществува значителен валутен риск. По данни на БНБ от 30.09.2022 г. брутният външен дълг в края на юли 2022 г. възлиза на 42 071 млн. евро (53.2% от БВП), което е с 1548.7 млн. евро (3.8%) повече в сравнение с края на юли 2021 г. (40 522.3 млн. евро, 59.7% от БВП). В края на юли 2022 г. краткосрочните задължения са 8 348.3 млн. евро (19.8% от брутният дълг, 10.6% от БВП) и се увеличават с 2082.3 млн. евро (33.2%) спрямо края на юли 2021 г. (6 266 млн. евро, 15.5% от дълга, 9.2% от БВП). Дългосрочните задължения възлизат на 33 722.7 млн. евро (80.2% от брутният дълг, 42.7% от БВП), като се понижават с 533.6 млн. евро (1.6%) спрямо края на юли 2021 г. (34 256.3 млн. евро, 84.5% от дълга, 50.5% от БВП).																										
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.
ВЛИЯНИЕ НА СЪБИТИЯТА В УКРАЙНА И ПОСЛЕДИЦИТЕ ОТ COVID-19	През февруари 2022 г., след избухване на военния конфликт между Русия и Украйна, държавите от Европейския съюз обявиха въвеждането на пакети от санкции срещу държавния дълг на Руската федерация и редица руски банки, както и персонални санкции срещу редица физически лица. Поради нарастващото геополитическо напрежение от февруари 2022 г. се наблюдава значително повишаване на волатилността на пазарите на ценни книжа и валута, както и значително поскъпване на рублата спрямо щатския долар и еврото. Очакванията са въведените санкции да повлияят неблагоприятно на дейността на руски и свързани с тях предприятия в различни сектори на икономиката. Предвид прогнозите за значително забавяне на икономиката в световен мащаб заради събитията в Украйна, се очаква това да доведе до намаляване на потреблението и реалните доходи на населението. Машабните сътресения във веригите на доставки, които започнаха от началото на пандемията и се задълбочиха вследствие на руската инвазия, наложиха преосмисляне на цялата логистика, с цел скъсяване на разстоянията, за да се минимализира бъдещ риск от прекъсване на производствените процеси. Инвазията на Русия в Украйна, съчетано с последващото въвеждане на различни санкции от страна на САЩ и ЕС, засили геополитическото напрежение в Източна Европа. Ескалацията на руските военни действия и изострянето на санкциите върху вноса на изкопаеми горива от Русия допринесоха за повишаване на цените на суровините до стойности, ненаблюдавани след финансовата криза. По-високите цени на стоките и услугите биха могли да навлязат в реалната икономика чрез по-ниско потребление и инвестиции, което да окаже отрицателно въздействие върху растежа. Освен това спадът в доставките на руски стоки за ЕС може да причини недостиг на селскостопански продукти и суровини, което да повлияе на икономическата активност. Тези тенденции биха могли допълнително да засилят инфлационния натиск, тъй като до края на 2021 г. по-високите цени на суровините вече са допринесли за значително по-високи нива на инфлация. В контекста на вече повишена инфлация, това представлява предизвикателство за позицията на паричната политика от страна на централните банки. След въведените редица санкции, участниците на пазара в ЕС, които са силно зависими от руски изкопаеми горива, е вероятно да се сблъскат със значителни рискове, свързани с конкурентоспособността им. Възстановяването на икономическите и финансовите пазари след Covid-19 изглежда че е спряло след инвазията на Русия в Украйна. Това събитие накара участниците на световните пазари да преразгледат своите очаквания за растеж за икономиката. По-нататъшното нарастване на геополитическото напрежение, може допълнително да повлияе на икономическия растеж, като повлияе на потребителското и бизнес доверие, както и доведе до шокове в търсенето и предлагането. След последните сериозни удари по инфраструктурни обекти, както на територията на Украйна, така и по Северен поток се наблюдава още по-сериозно отдалечаване от прекратяване на конфликта. Същевременно доставките на енергоизточници, метали, дървен материал и зърнени храни, където сред водещите износители са и двете воюващи държави са силно затруднени, което доведе до неочаквано висока инфлация, както в Еврозоната, така и в България. Предвид развитието на войната изгледите за прекратяване на конфликта в следващите месеци са минимални, което изисква от дружествата да вземат предвид посочените затруднения в международната търговия съобразно дейността си. На 01.04.2022 г. беше отменена извънредната епидемична обстановка в страната, като бяха отменени различни плащания, въведени от централната власт като обезщетения за намаляване на негативните последствия от преустановяване на бизнеса, във връзка с COVID-19. Генералният директор на Световната здравна организация (СЗО) Тедрос Аданом Гебрейесус заяви че светът никога не е бил в по-добра позиция да сложи край на пандемията от COVID-19. В същото време той призова държавите да не намаляват усилията си за борба срещу новия коронавирус, който до момента е причинил смъртта на над шест милиона души, предаде Ройтерс. Ройтерс отбелязва също, че коментарът му е най-оптимистичният от страна на здравната агенция на ООН, откакто обяви през март 2020 г. ситуацията с новия коронавирус като пандемия. Вирусът доведе до мощни трусове в световната икономика и претоварване на системите за здравеопазване. По данни на СЗО смъртните случаи от COVID-19 в началото на септември са били на най-ниското равнище от март 2020 г.
РИСК ОТ ПОКАЧВАНЕ НА ЦЕНИТЕ НА	Покачването на цените на тока и енергоносителите, което се засили особено отчетливо след инвазията в Украйна, оказва натиск върху европейските потребители, след две години на коронавирус, блокиране на производството и проблеми с трудовата заетост. Цените на едро

ЕЛЕКТРОЕНЕРГИЯТА	на природния газ са се повишили с почти 300% през последната година, поради необичайно ниските складови наличности, повишеното търсене от страна на икономиките, излизаци от пандемията и минималните доставки от Русия. Тези процеси водят неминуемо до повишаване на инфлацията, като европейската икономика е подложена на натиск от свиването на покупателната способност на потребителите. По оценки на анализатори разходите на домакинствата за енергия ще нараснат с 50% през тази година, а помощите от правителствата за защита на населението от повишаващите се цени ще компенсират само около една четвърт от тях. Енергийната криза може да свали до 1% от брутния вътрешен продукт, като въздействието ѝ ще бъде различно в отделните страни, а правителствената подкрепа може да намали сериозните негативни последици. Във връзка с постоянно нарастващите цени на енергийните ресурси се прие и приложи програма за компенсации на бизнеса. Финансовият източник за тези компенсации са приходите във фонда „Сигурност на електроенергийната система“, държавните енергийни дружества под шапката на Български енергиен холдинг, както и държавния бюджет. С последващо изменение в програмата през м. юни 2022 г. се заложи подпомагането на всички небитови потребители да продължи, като целта е да се намалят негативните последици от съществените и неблагоприятни колебания на цените на електрическата енергия.
------------------	---

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.

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.

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.

IV. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Ръководството на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД счита, че основните направления в дейността на дружеството през 2022 г. следва да бъдат:

Създаване на необходимата организация и съсредоточаване на ресурсите на дружеството, с оглед стриктното и качествено изпълнение на сключените договори в съответствие с договореностите и изискванията на възложителите.

Участие в процедури по ЗОП и пряко договаряне с инвеститори за поемане изпълнението на нови обекти, в сферата на деловата активност и специализация на дружеството.

Търсене на нови пазарни ниши и стартиране на нови проекти, за които дружеството има нужната подготовка и ресурси.

Продължение на предприетите мерки и стратегия за непрекъснат анализ на разходите на дружеството и оптимизация на персонала.

Извличане на максимални ползи от активите на дружеството, повишаване на тяхната ефективност чрез извършване на разумни инвестиции и подобрения.

V. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 30.09.2022 Г. И ПРОГНОЗНИТЕ РЕЗУЛТАТИ ЗАЛОЖЕНИ В БИЗНЕС ПЛАНА ЗА 2022Г.

Приходи

Таблица 9

ПРИХОДИ	ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2022Г.	% на изпълнение	30.9.2022
<i>Приходи от оперативна дейност</i>	1 600	80,88%	1 294
Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1 595	81,13%	1 294
Продажба на стоки	15	120,00%	18
Продажба на услуги, в т.ч.:	1 580	80,76%	1 276
-СМР и канални услуги със специализирана техника	400	86,25%	345
-Наеми	950	79,16%	752
-Проверка и изпитване на водомери	10	30,00%	3
-Други услуги	220	80,00%	176
Други приходи	5		
Финансови приходи			8 940
ОБЩО ПРИХОДИ	1 600	639,63%	10 234

Разходи

Таблица 10

РАЗХОДИ	ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2022 Г.	% на изпълнение	30.9.2022
<i>Разходи от оперативна дейност</i>	1 415	79,58%	1 126
Разходи за суровини, материали	250	95,20%	238
Разходи за външни услуги	200	97,00%	194
Разходи за персонала	820	72,56%	595
Разходи за амортизация и обезценка	90	63,33%	57
Други разходи	55	76,36%	42
Финансови разходи	15	193,33%	29
ОБЩО РАЗХОДИ	1 430	80,77%	1 155

VI. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ И НЕФИНАНСОВИТЕ ЦЕЛИ

През деветмесечието на 2022 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;
- извърши ремонт и подмяна на водопроводни инсталации в обекти собственост на общински и държавни институции;
- извърши ремонт и подмяна на канализационната система в обекти собственост на общински и държавни институции;
- 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, монтаж и пломбиране на водомери:

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

4. По отношение на ефективно управление на собствеността на дружеството:

- проведени са конкурса по отдаване под наем на обекти собственост на дружеството и съответно са сключени договори за наем;

5. През деветмесечието на 2022 г. се постигна изпълнение на основната финансова цел пред дружеството:

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД - гр. София реализира печалба в размер на 9 079 хил. лева за деветмесечието на 2022г. Въпреки тежката икономическа и политическа криза, пред която се изправи бизнеса в страната, 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 закупи специализирана техника и други оперативни активи, които да повишат качеството на изпълнение на дейностите и услугите, които предлага дружеството.

26.10.2022 г.

За „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД гр. СОФИЯ:

инж. Стефан Пелтеков
/Изпълнителен директор/