

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр.София

ПЪРВО тримесечие на 2023г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.03.2023г.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		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		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	1	1
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	1	1
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2 533	2 542
Земи	02211	809	809
Сгради	02212	1 724	1 733
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	10	11
Съоръжения и други	02230	127	134
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	2 670	2 687
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	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	4 720	4 737

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	50	51
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		2
Общо за група I	03100	50	53
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	122	137
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	1	14
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	56	56
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	179	207
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	11 447	11 396
Касови наличности в лева	03411	7	3
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	5 424	8 377
Блокирани парични средства	03414	6 016	3 016
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	11 447	11 396
Общо за раздел В	03000	11 676	11 656
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	13	6
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	16 409	16 399

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	4 852	4 852
Акционерен капитал	05110	4 852	4 852
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны 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	485	485
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	1 676	1 676
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	2 161	2 161
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	9 043	47
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	9 043	47
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	47	8 996
Общо за раздел A	05000	16 103	16 056
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	0	7
До 1 година	07301		7
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	19	47
До 1 година	07401	19	47
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	7
До 1 година	07701	7	7
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	280	282
До 1 година	07801	151	159
Над 1 година	07802	129	123
в това число:			
Към персонала	07810	63	65
До 1 година	07811	63	65
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	25	28
До 1 година	07821	25	28
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	33	32
До 1 година	07831	33	32
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	306	343
До 1 година	07001	177	220
Над 1 година	07002	129	123
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	16409	16399

Изпълнителен директор:
 /инж. Стефан Пелтеков/
 (име и

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

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД -гр.София

ПЪРВО тримесечие на 2023г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите а	Код на реда б	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 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	198	174
Суровини и материали	10210	124	113
Външни услуги	10220	74	61
Разходи за персонала	10300	233	188
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	196	159
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311	22	13
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	37	29
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	18	19
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	18	19
Разходи за амортизация	10411	18	19
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	4	5
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	3	1
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	453	386
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	1	6
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	6
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	47	45
Общо разходи (I + II)	13000	454	392
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	47	45
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	47	45
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	501	437

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	465	437
Продукция	15110		
Стоки	15120	5	4
Услуги	15130	460	433
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	259	253
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	35	
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	34	
от тях: от правителството	15411	34	
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	500	437
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 засми, признати като нетекущи (дългосрочн	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	1	
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	1	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	501	437
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	501	437

Изпълнителен директор:
/инж. Стефан Пелтеков/

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

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД -гр.София

ПЪРВО тримесечие на 2023г.

**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.03.2023г.**

(Хил. левове)

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, 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			485			1676	47		8996	16056
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	4852	0	0	485	0	0	1676	47	0	8996	16056
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	8996	0	(8996)	0
Увеличение	61651								8996		(8996)	0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										47	47
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденди	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											0
Салдо към края на отчетния период	61720	4852	0	0	485	0	0	1676	9043	0	47	16103
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	4852	0	0	485	0	0	1676	9043	0	47	16103

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

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

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД - гр.София

ПЪРВО тримесечие на 2023г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	590	277	313	526	266	260
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		262	(262)		212	(212)
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			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	1	1	0		49	(49)
Общо за раздел А	61530	591	540	51	526	527	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди 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	0	0	0	0	0
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	1	1	0		6	(6)
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	1	1	0	0	6	(6)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	592	541	51	526	533	(7)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	11396	x	x	9434
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	11447	x	x	9427

Изпълнителен директор:
/инж. Стефан Пелтеков/

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



Водоснабдяване и Канализация ЕАД – София

МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.03.2023 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

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 31.03.2023г.

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 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.

Към 31.03.2023г. 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 на стойност 2 034435.00 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

E-mail: office@viksofia.com

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

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 31.03.2023 г. Съветът на директорите на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД 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 представява 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 годишния финансов отчет към 31 март 2023 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

I. 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 гр.София.

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

- СМР – Изграждане на уличен водопровод на обект: гр.София, ул. „Момина клисура“ от ОТ 319 до СВО на кв.69, УПИ XIV67, м. Сухата река – Ботевградско шосе – център, р-н Подуене от частен възложител.
- СМР – Аварийен ремонт на част от сондажна тръба, захранваща автомивка и пожарогасителната система в сграда на ул.“Даме Греув“ №8А, стопанисвана от дирекция „Транспорт“ /гараж на Столична община/ - възложител Столична община.
- СМР – Аварийна услуга в административна сграда на СО район Младост.
- СМР – Възстановяване на асфалтова настилка от 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 техника – ОП Паркове и градски градини.

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

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

През първо тримесечие на 2023г. 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 тримесечие на 2023г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 501 хил.лв. 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 тримесечие на 2023г.	Първо тримесечие на 2022г.	Изменение	Изменение/%/ / хил.лв./
Приходи от продажби на стоки и услуги	465	437	28	6,41
Други приходи	35	-	35	100
Финансови приходи	1	-	1	100
Общо приходи	501	437	64	14,65

Анализът на данните от таблицата показва, че през отчетния период има увеличение на общите приходи с 64 хил.лв. спрямо първо тримесечие на 2022г. 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 приходите от продажби на стоки и услуги са показани в следната таблица:

Таблица 2

	Първо тримесечие на 2023г.	Първо тримесечие на 2022г.	Изменение	Изменение/%/
Продажба на стоки	5	4	1	25
СМР и канални услуги със специализирана техника	133	84	49	58,33
Метрологична проверка и монтаж на водомери	1	1	-	-
Наеми	259	253	6	2,37
Други услуги	67	95	-28	-29,47
Общо приходи от продажби на стоки и услуги	465	437	28	6,41

Разходи

През първо тримесечие на 2023г. общия размер на разходите е 454 хил.лв., като в сравнение с първо тримесечие на 2022г. те са се увеличили с 62 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

	Първо тримесечие на 2023г.	Първо тримесечие на 2022г.	Изменение	Изменение/%/
Разходи за суровини и материали	124	113	11	9,73
Външни услуги	74	61	13	21,31
Разходи за заплати и осигуровки	233	188	45	23,94
Разходи за амортизация и обезценка	18	19	-1	-5,26

Балансова стойност на продадените активи	3	1	2	200
Други р-ди	1	4	-3	-75
Финансови разходи	1	6	-5	-83,33
Общо разходи за дейността	454	392	62	15,82

Финансов резултат за първо тримесечие на 2023 г.

Данните за финансовия резултат на дружеството за отчетния период на 2023г. и сравнение с първо тримесечие на 2022г. са, както следва:

Таблица 4

	Първо тримесечие на 2023г.	Първо тримесечие на 2022г.	Изменение	Изменение /%/
Счетоводен финансов резултат	47	45	2	4,44

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.

Таблица 5

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	31.3.2023	31.3.2022
Коефициент на обща ликвидност	65,97	52,76
Коефициент на бърза ликвидност	65,68	52,37
Коефициент на абсолютна ликвидност	37,41	31,01

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.

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.

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.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:

Таблица 6

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	31.3.2023	31.3.2022
Рентабилност на Собствения Капитал	0,003	0,003
Рентабилност на Активите	0,003	0,003
Рентабилност на приходите от продажби	0,101	0,103
Рентабилност на пасивите	0,154	0,148

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.

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.

Коефициент на рентабилност на пасивите:

Този коефициент се измерва като съотношението на финансовия резултат към дългосрочните и краткосрочните пасиви.

Коефициент на капитализация на активите:

Коефициентът се измерва като съотношение на финансовия резултат към общата сума на активите.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ:

Таблица 7

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	31.3.2023	31.3.2022
Коефициент на задлъжнялост	0,019	0,021
Коефициент на финансова автономност	52,624	46,723

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 31.03.2023г стойността на този показател е 52,624. От коефициента е видно,че собствеността на дружеството покрива повече от 52 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.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:

Таблица 8

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ	31.3.2023	31.3.2022
Коефициент на ефективност на разходите	1,104	1,115
Коефициент на ефективност на приходите	0,906	0,897

Коефициент на ефективност на разходите:

Определя се като съотношение между приходите и разходите. Показва размера на приходите, реализирани от единица разход.

Коефициент на ефективност на приходите:

Определя се като съотношение между разходите и приходите.Показва единица приход от какъв размер разход е реализиран.

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Риск COVID-19

Съгласно действащото законодателство в Р. България при наличие на определени епидемични предпоставки е възможно обявяване на извънредна епидемична обстановка. Обявяването на извънредна епидемична обстановка позволява на държавните и общински власти въвеждане на редица ограничения в дейността на стопанските субекти с цел защита на живота и здравето на гражданите.

Въвежданите мерки са с различен интензитет, но всички те влияят на финансовите резултати на дружеството, чрез въвеждане на задължения, водещи до извършване на допълнителни разходи или въвеждане на ограничения, не позволяващи реализиране на приходи.

Ръководството на ВиК ЕАД, гр. София ще продължи да оценява въздействието на кризата COVID-19, ще прави оценка на риска и ще предприема гъвкави действия.

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

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. Тъй като съгласно действащото законодателство в страната 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. На този етап това изглежда малко вероятно, тъй като очакванията са валутният борд да бъде отменен при приемането на еврото в България за официална платежна единица.

Фиксираният курс на лева към еврото не елиминира за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути (щатски долар, британски паунд, швейцарски франк) на международните финансови пазари, но към настоящия момент дружеството не счита, че такъв риск би бил съществен по отношение на дейността му. Дружеството може да бъде засегнато от валутния риск в зависимост от вида на валутата на паричните постъпления и от вида на валутата на потенциалните заеми на дружеството.

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 не плащане 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 навлизането 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 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 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, подsigуряване 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 модернизирани 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 31.03.2023 Г. И ПРОГНОЗНИТЕ РЕЗУЛТАТИ ЗАЛОЖЕНИ В БИЗНЕС ПЛАНА ЗА 2023 Г.

Приходи

Таблица 9

	ПРИХОДИ	ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2023Г.	% на изпълнение	ПРИХОДИ КЪМ 31.3.2023
I	Приходи от оперативна дейност	1 840	27%	500
	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1 830	25%	465
	Продажба на стоки	20	25%	5
	Продажба на услуги, в т.ч.:	1 810	27%	495
	-СМР и канални услуги със специализирана техника	580	23%	133
	-Наеми	1 010	26%	259
	-Проверка и изпитване на водомери	10	10%	1
	-Други услуги	210	32%	67
	Други приходи	10	350%	35
II	Финансови приходи	-	100%	1
	ОБЩО ПРИХОДИ	1 840	27%	501

Разходи

Таблица 10

	РАЗХОДИ	ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2023 Г.	% на изпълнение	РАЗХОДИ КЪМ 31.3.2023
I	Разходи от оперативна дейност	1 654	27%	453
	Разходи за суровини, материали	334	37%	124
	Разходи за външни услуги	294	25%	74
	Разходи за персонала	936	25%	233
	Разходи за амортизация и обезценка	90	20%	18
	Други разходи	-	100%	4
II	Финансови разходи	6	17%	1
	ОБЩО РАЗХОДИ	1 660	27%	454

VI. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ И НЕФИНАНСОВИТЕ ЦЕЛИ

През първо тримесечие на 2023 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 и топломери, продажба, монтаж 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 тримесечие на 2023 г. се постигна изпълнение на основната финансова цел пред дружеството:

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД - гр. София реализира печалба в размер на 47 хил. лева за първо тримесечие на 2023г. Въпреки тежката икономическа, здравна 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.

25.04.2023 г.

За “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД - гр. София

инж. Стефан Пелтеков
/Изпълнителен директор/