



”Софийска вода” АД

Годишен доклад на ръководството и консолидиран финансов отчет

За годината, приключваща на 31 декември 2022 г.

С доклад на независимия одитор

Съдържание

Годишен доклад на ръководството

Консолидиран финансов отчет

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

Доклад на независимия одитор

Консолидиран отчет за финансовото състояние

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	31 декември 2022 г.	31 декември 2021 г.
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	12	19,592	19,232
Нематериални активи	13	212,949	243,992
Активи по отсрочени данъци	19	11,006	10,351
Търговски и други вземания	15	2,310	1,926
Общо нетекущи активи		245,857	275,501
Материални запаси	14	5,774	4,154
Търговски и други вземания	15	31,405	32,417
Активи по договори с клиенти	4	12,876	12,154
Вземания от свързани лица	26,15	132	132
Корпоративен данък за възстановяване		812	323
Парични средства и еквиваленти	16,22	97,602	78,323
Общо текущи активи		148,601	127,503
Общо активи		394,458	403,004
Собствен капитал			
Регистриран капитал	17	8,884	8,884
Резерви	17	10,774	10,774
Неразпределена печалба		295,576	314,240
Общо собствен капитал		315,234	333,898


Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

В хиляди лева	Бележка	31 декември 2022 г.	31 декември 2021 г.
Пасиви			
Пасиви по лизинги	27,22	338	1,575
Доходи на наети лица	23	1,924	1,880
Търговски и други задължения	20,26	3,702	5,927
Общо нетекущи пасиви		5,964	9,382
Пасиви по лизинги	27,22	1,333	1,618
Пасиви по договори с клиенти	4	9,532	7,908
Задължения към свързани лица	22,26	3,517	3,075
Търговски и други задължения	20	54,162	42,999
Провизии	21	3,983	3,571
Доходи на наети лица	23	733	553
Общо текущи пасиви		73,260	59,724
Общо пасиви		79,224	69,106
Общо собствен капитал и пасиви		394,458	403,004

Бележките на страници 11 до 70 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.


Васил Тренев
Изпълнителен директор





Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добринка Калоянова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2022 г.	2021 г.
Приходи	4	193,731	194,289
Приходи от строителство	4	16,841	16,889
Други приходи	5	1,907	872
		<u>212,479</u>	<u>212,050</u>
Разходи за материали	6	(15,991)	(15,432)
Разходи за външни услуги	7	(48,150)	(40,221)
Разходи за амортизации	12,13	(76,727)	(66,258)
Разходи за възнаграждения на наети лица	8	(31,104)	(29,986)
Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	8	(7,373)	(7,295)
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти	22	(5,553)	(3,000)
Други разходи за дейността	9	(4,587)	(5,132)
Печалба от оперативна дейност		<u>22,994</u>	<u>44,726</u>
Финансови приходи	10	39	2
Финансови разходи	10	(752)	(876)
Нетни финансови разходи		<u>(713)</u>	<u>(874)</u>
Печалба преди данъци		22,281	43,852
Разходи за данъци	11	(2,161)	(4,420)
Печалба за периода		<u>20,120</u>	<u>39,432</u>

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

За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2022 г.	2021 г.
Друг всеобхватен доход			
<i>Компоненти, които няма да бъдат впоследствие реклафицирани в печалба или загуба:</i>			
Преоценки на задължение по план с дефинирани доходи	23	259	(44)
		259	(44)
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		259	(44)
Общо всеобхватен доход за периода		20,379	39,388

Бележките на страници 11 до 70 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

Васил Тренев
Изпълнителен директор



Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД

Добринка Калоянова
Управител



Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

В хиляди лева	Бел.	Регистриран капитал	Законови резерви	Неразпределена печалба	Общо
Баланс на 1 януари 2021		8,884	10,774	309,047	328,705
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	39,432	39,432
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	(44)	(44)
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	39,388	39,388
Сделки с акционери					
Вноски от и разпределения към акционери					
Дивиденди	17	-	-	(34,195)	(34,195)
Общо вноски и разпределения към акционери		-	-	(34,195)	(34,195)
Баланс на 31 декември 2021	17	8,884	10,774	314,240	333,898
Баланс на 1 януари 2022		8,884	10,774	314,240	333,898
Общо всеобхватен доход за периода					
Печалба за годината		-	-	20,120	20,120
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	-	259	259
Общо всеобхватен доход за годината		-	-	20,379	20,379
Сделки с акционери					
Вноски от и разпределения към акционери					
Дивиденди	17	-	-	(39,043)	(39,043)
Общо вноски и разпределения към акционери		-	-	(39,043)	(39,043)
Баланс на 31 декември 2022	17	8,884	10,774	295,576	315,234

Бележките на страници 4 до 70 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

Васил Трене
Изпълнителен директор

Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД

Добрива Калоянова
Управител

Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за аудита

Консолидиран отчет за паричните потоци

За годината, приключваща на 31 декември

<i>В хиляди лева</i>	<i>Бележка</i>	2022 г.	2021 г.
Парични потоци от оперативна дейност			
Нетна печалба за периода		20,120	39,432
Корекции за:			
Амортизация на имоти, машини и съоръжения	12	6,211	6,332
Амортизация на нематериални активи	13	70,516	59,926
Загуби от обезценка на търговски вземания и активи по договори с клиенти (нетно)	22	5,553	3,000
Обезценка на материални запаси до нетна реализируема стойност / (реализация) (нетно)	9	241	102
Брак на материали	9	21	10
Разходи за брак на дълготрайни активи	9	8	28
Нетни финансови разходи	10	713	874
Печалба от продажбата на имоти, машини, съоръжения и оборудване		(2)	(11)
Разходи за данъци	11	2,161	4,420
		<u>105,542</u>	<u>114,113</u>
Изменение на:			
- задължения за доходи на наети лица		388	38
- провизии		412	408
- материалните запаси		(1,882)	(906)
- търговски и други вземания		(5,376)	(2,268)
- търговски и други задължения		(10,045)	(41)
- активи по договори с клиенти	4	(722)	(845)
- пасиви по договори с клиенти	4	1,623	886
Паричен поток от оперативна дейност		<u>89,940</u>	<u>111,385</u>
Изплатени данъци върху печалбата		(3,620)	(5,390)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		<u>86,320</u>	<u>105,995</u>
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Приходи от продажба на имоти, машини и съоръжения		2	34
Придобиване на имоти, машини и съоръжения		(6,394)	(4,451)
Придобиване на нематериални активи		(19,722)	(34,017)
Нетен паричен поток за инвестиционна дейност		<u>(26,114)</u>	<u>(38,434)</u>

Консолидиран отчет за паричните потоци (продължение)

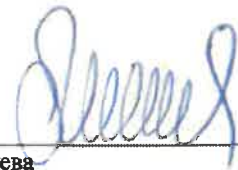
За годината, приключваща на 31 декември

В хиляди лева	Бележка	2022 г.	2021 г.
Паричен поток от финансова дейност			
Изплатени заеми	18	-	(22,458)
Плащания на пасиви по лизинги	27	(1,882)	(1,824)
Изплатени дивиденди	17	(39,043)	(34,195)
Платени лихви	18	(2)	(34)
Нетен паричен поток за финансова дейност		(40,927)	(58,511)
Нетно увеличение на пари и парични еквиваленти		19,279	9,050
Пари и парични еквиваленти на 1 януари		78,323	69,273
Пари и парични еквиваленти на 31 декември		97,602	78,323

Бележките на страници 11 до 70 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.


Васил Трнев
Изпълнителен директор





Анелия Илиева
Финансов директор

Съгласно доклад на независимия одитор:
„КПМГ Одит“ ООД


Добринка Калоянова
Управител




Иван Андонов
Регистриран одитор,
отговорен за одита

