

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ
31 ДЕКЕМВРИ 2023 ГОДИНА**

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2023 година

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Прил. №	31 декември 2023	31 декември 2022
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	4	9,353	10,554
Активи в процес на изграждане	5	1,641	31,047
Нематериални активи	6	1,697	58
Общо нетекущи активи		12,691	41,659
Текущи активи			
Материални запаси	7	5,466	4,502
Вземания и предоставени аванси	8	21,543	11,764
Активи в процес на изграждане	5	106,851	-
Парични средства	9	4,246	3,094
Общо текущи активи		138,106	19,360
Общо активи		150,797	61,019
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал			
Основен капитал	10	675	675
Резерви	11	11,838	9,410
Неразпределена печалба		4,639	2,792
Общо капитал		17,152	12,877
Нетекущи пасиви			
Задължения по заеми	12	14,031	2,247
Дългосрочни задължения към персонала	13	2,627	2,429
Задължения по договори за лизинг	14	1,749	233
Дългосрочни задължения към доставчици	15	874	998
Финансиране	16	-	33,858
Отсрочени данъчни пасиви, нетно	17	2	132
Общо нетекущи пасиви		19,283	39,897
Текущи пасиви			
Задължения по заеми	12	47,458	1,500
Задължения по договори за лизинг	14	309	99
Финансиране	16	60,373	-
Търговски и други задължения	18	5,964	6,574
Задължения за корпоративен данък	29	258	72
Общо текущи пасиви		114,362	8,245
Общо пасиви		133,645	48,142
Общо капитал и пасиви		150,797	61,019

Финансовият отчет е одобрен от името на Водоснабдяване и Канализация ЕООД на 28 март 2024

Радостин Миланов
Управител

Стефка Иванова
Съставител

Одиторско дружество

Мариан Николов

Приморска Одиторска Компания ООД

Регистриран одитор, отговорен за одита

Per. N: 086

Per. N: 0601

Илия Илиев

Управител

Одиторски доклад с дата: 28 март 2024

(Пояснителните приложения от 8 до 44 страница са неразделна част от този финансов отчет)

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД за годината, приключваща на 31 декември 2023

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Прил. №	Година, приключваща на 31 декември 2023	Година, приключваща на 31 декември 2022
Приходи от дейността	19	49,722	38,699
Други приходи	20	3,458	5,613
Приходи от финансиране	21	562	13,325
Разходи за изграждане на активи		5,132	(132)
Разходи за материали	22	(18,196)	(29,333)
Разходи за външни услуги	23	(10,152)	(5,639)
Разходи за амортизации	4,6	(2,313)	(2,082)
Разходи за персонала	24	(21,125)	(16,208)
Обезценка на активи, нетно	25	(559)	(455)
Други оперативни разходи	26	(1,000)	(670)
Общо разходи по икономически елементи		(53,345)	(54,387)
Финансови приходи	27	271	206
Финансови разходи	28	(647)	(216)
Печалба преди облагане с данъци		5,153	3,108
Разходи за данъци върху печалбата	29	(514)	(316)
НЕТНА ПЕЧАЛБА ЗА ПЕРИОДА		4,639	2,792
Друг всеобхватен доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалбата и загубата</i>			
Преоценки на задължение по план за дефинирани доходи при пенсиониране	15	(371)	(806)
Данъчни ефекти, свързани с тези компоненти			-
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данък		(371)	(806)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА		4,268	1,986

Финансовият отчет е одобрен от името на Водоснабдяване и Канализация ЕООД на 28 март 2024

Радостин Миланов
Управител

Стефка Иванова
Съставител

Одиторско дружество

Мариан Николов

Приморска Одиторска Компания ООД

Регистриран одитор, отговорен за одита

Reg. N: 086

Reg. N: 0601

Илия Илиев

Управител

Одиторски доклад с дата: 28 март 2024

Варна
Reg. № 086

(Пояснителните приложения от 8 до 44 страница са неразделна част от този финансов отчет)

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за годината, приключваща на 31 декември 2023

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Основен капитал	Общи резерви	Преоценъчни резерви	Резерв от преоценка на задължения по план за дефинирани доходи	Неразпределена печалба	Общо
Салдо към 31 декември 2021	675	170	8,309	(1,507)	3,233	10,880
Печалба за периода	-	-	-	-	2,792	2,792
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	-	(806)	-	(806)
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	(806)	2,792	1,986
Разпределение на печалбата	-	3,233	-	-	(3,233)	-
Отписан преоценъчен резерв	-	110	(110)	-	-	-
Други изменения	-	-	11	-	-	11
Салдо към 31 декември 2022	675	3,513	8,210	(2,313)	2,792	12,877
Печалба за периода	-	-	-	-	4,639	4,639
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	-	(371)	-	(371)
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	(371)	4,639	4,268
Разпределение на печалбата	-	2,792	-	-	(2,792)	-
Отписан преоценъчен резерв	-	67	(67)	-	-	-
Други изменения	-	-	7	-	-	7
Салдо към 31 декември 2023	675	6,372	8,150	(2,684)	4,639	17,152

Финансовият отчет е одобрен от името на Водоснабдяване и Канализация ЕООД на 28 март 2024

Радостин Миланов
Управител

Стефка Иванова
Съставител

Одиторско дружество

Приморска Одиторска Компания ООД

Reg. N: 086

Илия Илиев

Управител

Одиторски доклад с дата: 28 март 2024

Мариан Николов

Регистриран одитор, отговорен за одита

Reg. N: 0601

Reg. N: 086

(Пояснителните приложения от 8 до 44 страница са неразделна част от този финансов отчет)

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, приключваща на 31 декември 2023

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Година, приключваща на 31 декември 2023	Година, приключваща на 31 декември 2022
Парични потоци от оперативната дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	68,766	60,012
Плащания на доставчици и други кредитори	(38,323)	(38,386)
Плащания, свързани с трудови възнаграждения	(20,503)	(15,773)
Платен корпоративен данък	(452)	(259)
Нетни парични потоци, получени от/(използвани за) оперативната дейност	9,488	5,594
Парични потоци от инвестиционната дейност		
Постъпления от финансиране	26,515	23,535
Плащания за публични активи -ОПОС	(91,343)	(31,322)
Покупка на нетекущи активи	(450)	(470)
Нетни парични потоци, получени от/(използвани за) инвестиционната дейност	(65,278)	(8,257)
Парични потоци от финансовата дейност		
Получени заеми	78,526	1,117
Платени заеми	(20,785)	(589)
Платени лихви по заеми	(293)	(25)
Платени лихви по договори за лизинг	(43)	(71)
Платени главници по договори за лизинг	(344)	(397)
Други плащания за финансова дейност	(119)	(109)
Нетни парични потоци, използвани за финансовата дейност	56,942	(74)
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства през периода	1,152	(2,737)
Парични средства в началото на периода	3,094	5,831
Парични средства в края на периода (прил. 11)	4,246	3,094

Финансовият отчет е одобрен от името на Водоснабдяване и Канализация ЕООД на 28 март 2024

Радостин Миланов
Управител

Стефка Иванова
Съставител

Одиторско дружество

Приморска Одиторска Компания ООД

Рег. N: 086

Илия Илиев

Управител

Одиторски доклад с дата: 28 март 2024

Мариан Николов

Регистриран одитор, отговорен за одита

Рег. N: 0601

(Пояснителните приложения от 8 до 44 страница са неразделна част от този финансов отчет)