

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „БЪЛГАРСКИ ВѲК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023г.**

I. ВЪВЕДЕНИЕ

**II. ОСНОВНИ АКЦЕНТИ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ОТЧЕТНОТО
ТРИМЕСЕЧИЕ**

III. АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

- 1. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ
ПАРАМЕТРИ**
- 2. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА НЕФИНАНСОВИТЕ
ПАРАМЕТРИ**

IV. ПРЕДИЗВИКАТЕЛСТВА И МЕРКИ ЗА ПРЕОДОЛЯВАНЕТО ИМ

ПРИЛОЖЕНИЯ:

- 1. СПИСЪК НА ПРОВЕДЕНИТЕ ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ**
- 2. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН**
- 3. ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ И СПРАВКИ**

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

1. ВЪВЕДЕНИЕ

„Български ВиК холдинг“ ЕАД /Дружеството, Холдингът/ е еднолично акционерно холдингово дружество с едностепенна система на управление. Дружеството е учредено на основание и в изпълнение на Разпореждане №1 на Министерски съвет от 22 януари 2020 година и е вписано в Търговски регистър и регистъра на ЮЛНЦ на 05.05.2020 г. с ЕИК 206086428.

Дейността на Холдинга е свързана с дългосрочното осигуряване на устойчив модел за финансиране на отрасъл ВиК, както и свързаните с това стратегически цели, включително, но не само - гарантиране на качествени ВиК услуги при осигуряване на социално приемлива цена на предоставяните от ВиК операторите осъществени услуги на потребителите.

Създаването на Холдинга е в съответствие и с разпоредбата на чл. 5 от Закона за публичните предприятия. Извършена е оценка на законодателството в областта на държавните помощи по чл. 21, ал. 2 от Закона за публичните финанси, съгласно която средствата, които образуват капитала на Дружеството, не представляват държавна помощ.

1. Предмет на дейност на „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Основните цели и задачи, които стоят пред ръководството на холдинга включват:

- Придобиване и управление на участия в дружества от отрасъл ВиК, и дружества, свързани с изграждане ремонт и реконструкция на ВиК инфраструктура;
- Финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва;
- Координиране и управление на инвестиционните дейности и на дейностите по поддържане на ВиК инфраструктурата;
- Координация на модела на управление и функциите на дружествата от отрасъл ВиК;
- Общо управление на финансовите потоци и процедурите за възлагане на обществените поръчки, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лиценз за използване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва;
- Извършване на собствена производствена или търговска дейност, като и всички други дейности, незабранени от закона.

2. Органи на управление на „Български ВиК холдинг“ ЕАД. От 31.01.2022г. Дружеството е структурирано и организирано да осъществява своята дейност в условията на едностепенна система на управление:

- общото събрание на акционерите - в едноличното акционерно дружество едноличният собственик на капитала решава въпросите от компетентността на общото събрание;

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

➤ съвет на директорите;

Министърът на регионалното развитие и благоустройството упражнява правата на едноличния собственик на капитал и взема решенията от компетентността на общото събрание, предоставени му съгласно чл. 221 от Търговския закон, чл. 26 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия и раздел II от Устава на Дружеството.

Съветът на директорите взема своите решения съгласно раздел III от Устава на Дружеството.

3. Холдингова структура, капитал и дъщерни дружества.

В изпълнение на Разпореждане № 1 от 22.01.2020г. на МС, на няколко етапа, чрез апорт на непарични вноски - държавните дялове на 25 (двадесет и пет) ВиК дружества бе увеличен капитала на холдинга, като от 1 000 000 000 (един милиард) лева при учредяването, към 31.03.2023г. е в размер на **1 040 941 000 лв. (един милиард, четиридесет милиона, деветстотин четиридесет и една хиляди лева).**

Холдинговата структура има следния вид:

- 110 500 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване – Дунав“ ЕООД, гр. Разград, ЕИК 826043778**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 89 060 броя дружествени дяла от капитала на **„Кюстендилска Вода“ ЕООД, гр. Кюстендил, ЕИК 200167154**, с номинална стойност от 100 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 33 919 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация“ ЕООД, гр. Хасково, ЕИК 126004284**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 100 109 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация - Видин“ ЕООД, гр. Видин, ЕИК 815123415**, с номинална стойност от 1 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 222 780 броя акции от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация“ ЕАД, гр. Бургас, ЕИК 812115210**, с номинална стойност от 10 лв. всяка една, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 81 318 броя дружествени дяла от капитала на **“Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Пловдив, ЕИК 115010670**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 228 240 броя дружествени дяла от капитала на **“Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол, ЕИК 128000893**, с номинална стойност от 1 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

- 1 295 620 броя дружествени дяла от капитала на **"Водоснабдяване и Канализация - Сливен" ООД, гр. Сливен, ЕИК 829053806**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **90,60%** от капитала на дружеството;
- 24 836 броя дружествени дяла от капитала на **"Водоснабдяване и Канализация-Шумен" ООД, гр. Шумен, ЕИК 837068284**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитала на дружеството;
- 66 976 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация“ ЕООД, гр. София, ЕИК 832046330**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 193 244 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация“ ЕООД, гр. Плевен, ЕИК 824106518**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 2 500 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация" ЕООД, гр. Смолян, ЕИК 830166530**, с номинална стойност от 100 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 120 931 броя акции от капитала на **„ВиК“ АД, гр. Ловеч, ЕИК 110549443**, с номинална стойност от 1 лв. всяка една, представляващи **51%** от капитала на дружеството;
- 67 500 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Стара Загора, ЕИК 833066300**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 500 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик, ЕИК 205323041**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 56 672 броя дружествени дяла от капитала на **“Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Благоевград, ЕИК 811047831**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 1 889 броя дружествени дяла от капитала на **„ВиК“ ООД, гр. Габрово, ЕИК 817040128**, с номинална стойност от 100 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитала на дружеството;
- 129 594 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация“ ООД, гр. Търговище, ЕИК 835014989**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитал на дружеството;

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

- 6 949 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация – Варна“ ООД, гр. Варна, ЕИК 103002253**, с номинална стойност от 100 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитал на дружеството;
- 23 810 броя дружествени дяла от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация“ ООД, гр. Монтана, ЕИК 821152916**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитал на дружеството;
- 10 070 броя дружествени дяла от капитала на **„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ООД, ЕИК 816090199, гр. Враца**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитала на дружеството;
- 2 380 103 броя акции от капитала на **„Водоснабдяване и Канализация Добрич“ ЕАД, гр. Добрич, ЕИК 204219357**, с номинална стойност от 1 лв. всяка една, представляващи **97,32%** от капитала на дружеството;
- 20 910 броя дружествени дяла от капитала на **„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ООД, ЕИК 823073638, гр. Перник**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитала на дружеството;
- 10 000 броя дружествени дяла от капитала на **„ВиК Енерджи груп“ ЕООД, ЕИК 206705510, гр. София**, с номинална стойност от 100 лв. всеки един, представляващи **100%** от капитала на дружеството;
- 16 121 броя дружествени дяла от капитала на **„В и К“ ООД, ЕИК 000225011, гр. Кърджали**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитала на дружеството;
- 3 938 броя дружествени дяла от капитала на **„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ООД, гр. Исперих, ЕИК 826043803**, с номинална стойност от 10 лв. всеки един, представляващи **51%** от капитала на дружеството

Към настоящия момент дружеството използва офисни площи в сграда на бул. Гоце Делчев, № 142-142А. Предоставената с решение на Министерски съвет № 582 от 14.08.2020г. сграда на ул. „Париж“, № 11А предстои да бъде изцяло ремонтирана и обновена.

II. ОСНОВНИ АКЦЕНТИ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ОТЧЕТНОТО ТРИМЕСЕЧИЕ

През отчетния период - първо тримесечие на 2023 г. - са проведени 5 (пет) заседания на Съвета на директорите, като усилията на оперативното ръководство на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД бяха насочени към:

- финансово подпомагане на дъщерните дружества и финансиране на инвестиционни проекти;
- организация и съдействие в процедурите по придобиване на държавните дялове на ВиК оператори;
- провеждане на срещи със заинтересовани страни – МРРБ, Министерство на енергетиката, КЕВР, МОСВ, ВиК оператори и други във връзка с търсене на

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

решения на кризата с повишените цени на електроенергията и преодоляване на негативните последици за ВиК сектора;

- изготвяне и актуализация на основни правила и процедури, свързани с работата на дружеството;
- изпълнение на законовите предпоставки за използване на предоставените от държавата чрез МРРБ финансови средства и осигуряване на подходяща материална база за нормалното функциониране на дружеството.

1. **Финансовото подпомагане на дъщерните дружества** е основно направление в предмета на дейност на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД и съответно в настоящия отчетен период е с приоритетно значение. Усилията на ръководството и служителите на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД бяха насочени към решаването на проблеми на ВиК оператори и финансовото укрепване на дъщерни дружества в затруднено финансово състояние чрез предоставяне на целеви заеми за покриване на натрупани задължения. Основните задачи, които бяха изпълнени са свързани с:

- целево финансиране на проекти на дъщерни дружества за подобряване на ключови елементи от ВиК инфраструктурата и подобряване на качеството на услугите, и постигане на качество на питейната вода в съответствие с европейските и национални нормативни изисквания и др.
- финансиране на дъщерни дружества с цел финансовото им стабилизиране, като по този начин се обезпечи непрекъснатост на водоснабдяването и предоставянето на качествени ВиК услуги;

Предоставяното от „Български ВиК Холдинг“ ЕАД финансиране на дъщерни дружества се реализира при спазване на всички нормативно определени нива на одобрение, съгласно Закона за публичните предприятия, Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия, Устава на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД, както и на утвърдените вътрешни Правила и процедури за финансиране на дъщерни дружества на „Български ВиК Холдинг ЕАД.

Подборът и оценката на проекти се осъществяват съгласно утвърдените „Критерии за приоритизация и избор на ВиК обекти, дейности и проекти за финансиране чрез „Български ВиК холдинг“ ЕАД („Критериите“) и „Методика за оценка и класиране на обектите избрани за предоставяне на финансова помощ на дъщерни дружества“ („Методика“) от назначена от Изпълнителния директор експертна комисия, състояща се от седем члена – петима експерти от страна на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД и двама външни експерти.

През отчетния период продължава изпълнението на следните инвестиционни проекти, представени от ВиК операторите, дъщерни дружества на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД:

- **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - София**

Проект: „Реконструкция и рехабилитация на вътрешна водопроводна мрежа на с. Искрец, община Своге“, на стойност 5 052 405 лева. /Проектът е получил одобрение за

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

финансиране и е сключен договор за заем. Не са отпуснати заемни вноски през отчетния период. Остава за разплащане последната окончателна заемна вноска в размер на 505 240.50 лева./;

- **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - София**

Проект: „Реконструкция на външни захранващи водопроводи и вътрешна водопроводна мрежа в това число доизграждане на вътрешна водопроводна мрежа на с. Опицвет, община Костинброд“, на стойност 3 582 767 лева. /Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 30.09.2022 г. Все още няма отпуснати заемни вноски/;

- **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - София**

Целеви заем за финансиране на „Техническо обслужване на водопровод от водоизточник Пукната скала до вход НР Самоков“, на стойност до 210 000 лева. /Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 26.10.2022 г. През отчетния период е отпуснат заем в размер на 199 111.50 лева/;

- **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Стара Загора**

Проект: „Изграждане на строеж „Реконструкция на тласкателен водопровод от ПС Зимница до ПС Ягода – II подеи“, на стойност 3 500 000 лева. /Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 27.09.2022 г. През отчетния период не са отпуснати заемни вноски/;

- **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – Стара Загора**

Инвестиционен заем за финансиране навременно плащане към изпълнителите и избягване на забава по изпълнението по договор, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“, а именно: Проект ИСУН № BG16M1OP002-1.016-0013 „Изграждане на ВиК инфраструктура на обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Стара Загора“ на стойност 30 000 000 лева. /Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 27.09.2022 г. През отчетния период са отпуснати две заемни вноски в общ размер на 6 180 901.79 лева. След верифициране на 2 103 495.54 лева от управляващия орган по ОПОС, сумата е възстановена на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД./;

- **„Водоснабдяване и канализация“ ООД - Сливен**

Целеви заем за финансиране на ДДС - част от разплащанията по проекта на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ за изпълнение на проект „Доизграждане и рехабилитация на водоснабдителната и канализационната инфраструктура в агломерации с население с над 10 000 еквивалент жители, попадащи в обхвата на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД, по сключен административен Договор №Д-34-82/24.09.2019 г., с Министерство на околната среда и водите, ГД „Оперативна програма околна среда“. “ на стойност 4 177 715.67 лева. /Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 16.09.2022 г. През отчетния период са отпуснати две заемни вноски в размер на 793 276.74 лева. НАП е възстановило

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

ДДС през текущия период и сумата в размер на 411 408.35 лева е възстановена на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД./;

- **„Водоснабдяване и канализация“ ООД - Сливен**

Инвестиционен заем за съфинансиране стойността на проекта за самоучастие по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ за изпълнение на проект „Доизграждане и рехабилитация на водоснабдителната и канализационната инфраструктура в агломерации с население с над 10 000 еквивалент жители, попадащи в обхвата на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД, по сключен административен Договор №Д-34-82/24.09.2019 г., с Министерство на околната среда и водите, ГД „Оперативна програма околна среда“ на стойност 23 675 122.20 лева. */Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 16.09.2022 г. През отчетния период са отпуснати две заемни вноски в общ размер на 3 526 189.36 лева. След верифициране на 1 020 451.92 лева от управляващия орган по ОПОС, сумата е възстановена на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД./;*

- **„Водоснабдяване и канализация“ ООД - Сливен**

Инвестиционен заем за изпълнение на проект „Реконструкция на вътрешната водопроводна мрежа на кв. „Речица“, гр. Сливен“ на стойност 8 800 712 лева. */Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 04.10.2022 г. През отчетния период не са отпуснати заемни вноски./;*

- **„Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД**

Инвестиционен заем за финансиране на самоучастието в проекта по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ за изпълнение на проект №BG16M1OP002-1.016-0012-C-01 – „Интегриран проект за подобряване на водния сектор на обособена територия обслужвана от ВиК Шумен“ на стойност 25 146 002.68 лева. */Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 16.09.2022 г. През отчетния период са отпуснати две заемни вноски в размер на 1 686 488.10 лева./;*

- **„Водоснабдяване и канализация – Шумен“ ООД**

Целеви заем за финансиране на ДДС - част от разплащанията по проекта на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ за изпълнение на проект №BG16M1OP002-1.016-0012-C-01 – „Интегриран проект за подобряване на водния сектор на обособена територия обслужвана от ВиК Шумен“ на стойност 3 938 877.60 лева. */Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 16.09.2022 г. През отчетния период са отпуснати две заемни вноски в размер на 337 297.62 лева. НАП е възстановило ДДС през текущия период и сумата в размер на 301 176.88 лева е възстановена на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД./;*

- **„Водоснабдяване и канализация“ ООД – Перник**

Инвестиционен заем за финансиране стойността на проекта в т. ч. на самоучастието и за осигуряване на плащания към изпълнители по оперативна програма

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

„Околна среда 2014-2020 г.“ за изграждане на ВиК инфраструктура по административен договор Д-34-67/21.08.2019 г. на стойност 16 000 000 лева. */Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 13.10.2022 г. През отчетния период е отпусната една заемна вноска в размер на 1 470 173.71 лева./;*

• **„Водоснабдяване и канализация“ ООД – Перник**

Целеви заем за финансиране на ДДС - част от разплащанията по проекта на „Водоснабдяване и канализация“ ООД – гр. Перник по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ за изграждане на ВиК инфраструктура по административен договор Д-34-67/21.08.2019г. на стойност 3 500 000 лева. */Проектът е получил одобрение за финансиране и е сключен договор за заем на 13.10.2022 г. През отчетния период е отпусната една заемна вноска в размер на 326 705.27 лева./;*

В рамките на отчетния период с цел оздравяване и финансово стабилизиране на дружествата, бяха сключени договори за предоставяне на целеви заеми. Заемите са за погасяване на натрупани задължения, като по този начин се обезпечи непрекъснатост на водоснабдяването и предоставянето на качествени ВиК услуги. Отпусната е и заемна вноска за оборотни средства за търговия с ел.енергия.

• **“ВиК Енерджи груп” ЕООД, гр. София**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 60 000 000 лева на “ВиК Енерджи груп” ЕООД, гр. София за осигуряване на оборотен капитал за извършване на търговия с електрическа енергия на борсовия и извънборсов пазар на Българска независима енергийна борса. */През отчетния период са отпуснати 6 430 000 лева във връзка със сключени договори за доставка на електрическа енергия за комбинирани услуги с две дружества - „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Хасково и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Благоевград./;*

• **„Водоснабдяване и канализация-Видин“ ЕООД**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 700 000 лева на „Водоснабдяване и канализация-Видин“ ЕООД, за погасяване на задължения към „Електрохолд продажби“ ЕАД. */ През отчетния период са отпуснати 700 000 лева./;*

• **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 3 224 961.22 лева на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково, за погасяване на задължения към „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД. */През отчетния период са отпуснати 3 224 961.22 лева./;*

• **„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 5 000 000 лева на „Водоснабдяване и канализация“

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

ЕООД, гр. Пловдив, за погасяване на задължения към „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД. */През отчетния период са отпуснати 5 000 000 лева./*

• **„Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 717 374.10 лева на „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик, за погасяване на задължения към Басейнова дирекция „Източнобеломорски район“ и към „КЕР ТОКИ ПАУЪР“ АД. */През отчетния период са отпуснати 717 374.10 лева./*

• **„Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 4 124 924 лева на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД, за погасяване на задължения към „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД и „Кумер“ ООД. */През отчетния период са отпуснати 4 124 924 лева./*

• **„ВиК“ АД, гр. Ловеч**

Министърът на регионалното развитие и благоустройството и Съвета на директорите на „Български ВиК холдинг“ ЕАД одобриха решение и бе сключен договор за предоставяне на заем в размер до 2 014 702.21 лева на „ВиК“ АД, гр. Ловеч, за погасяване на задължения към Басейнова дирекция „Дунавски район“ и рефинансиране на три банкови кредити отпуснати от ПИБ АД. */През отчетния период са отпуснати 1 966 118.96 лева. Отпуснатата сума е по-малка от договорената поради частично разплащане на просрочените задължения от дружеството със собствени средства./*

2. Изпълнение на планове и проекти

В рамките на вътрешно разписаните функционални отговорности и задачи наред с други са разписани такива като изпълнение и управление на проекти с получател БВиКХ, в обхвата на дейностите и функциите на дружеството, финансирани както със собствени средства, така и от Европейски структурни и инвестиционни фондове, финансови механизми, национални и международни програми; оказване на методическа и експертна помощ на дъщерните дружества и на заинтересовани страни по въпроси и теми, свързани с функционирането и управлението на предприятията. Координация и съдействие по изпълнение на важни за развитието и представянето на дружествата проекти и инициативи, в т.ч. такива, изпълнявани по Европейски структурни и инвестиционни фондове, Финансови механизми, Международни спогодби, Национални и международни фондове, други програми или инициативи. Във връзка с посоченото БВиКХ е краен получател по проект С9.11 „Програма за изграждане/доизграждане/реконструкция на водоснабдителни и канализационни системи, вкл. и пречиствателни станции за отпадъчни води за агломерациите между 2000 и 10 000 е.ж.” в рамките на Националния план за възстановяване и устойчивост (НПВУ). Проектът предвижда изпълнението на инвестиции, свързани развитието и подобрението на ВиК инфраструктурата и услугите в 13 агломерации, на територията на 10 ВиК оператора в областите Добрич, Варна, Силистра, Бургас, Кърджали, Ямбол, Сливен,

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

Стара Загора, Пловдив и Смолян. Описаните ВиК дружества се явяват и партньори по проекта със съществени функции за изпълнение на заложените дейности. В рамките на отчетния период във връзка със сключване на Оперативно споразумение с Дирекция „Национален фонд“ към Министерство на финансите се процедира изменение на на Постановление № 157 от 7 юли 2022 г. за определяне на органите и структурите, отговорни за изпълнението на Плана за възстановяване и устойчивост на Република България, и на техните основни функции, за да бъдат добавени ВиК операторите като партньори по инвестицията.

Дейностите по НПВУ освен с изпълнението на проекти/инвестиции е обвързан с изпълнението на реформи, като относимата реформа към проект С9.11 е продължаване на реформата във водния сектор чрез разработването и приемането на Закон за водоснабдяването и канализацията. БВиКХ взе активно участие в процеса по доразработване на текстовете на закона, както и на съпътстващите документи, изискуеми съгласно Закона за нормативните актове.

12 от дружествата от структурата на БВиКХ изпълняват проекти, съ-финансирани от Оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“ (ОПОС), които са в ключов етап на изпълнение. С оглед функциите за координация и оказване на съдействие за важни за развитието и функционирането на дружеството проекти, каквито безспорно са интегрираните ВиК проекти по ОПОС, БВиКХ е в непрекъснат контакт с ВиК дружествата и Управляващия орган на ОПОС, като се осигурява своевременно и регулярно и експертна подкрепа по проблемни казуси и обекти. Във връзка с необходимостта от актуализиране на цените за строителство през отчетния период се стартира индексация на договорите между УО на ОПОС 2014 – 2020 г. и ВиК операторите, които са бенефициенти по програмата.

В продължение на последно посочените функции и задачи през новия програмен период за ОПОС 2021-2027, като директни бенефициенти са определени 6 новоконсолидирани ВиК дружества, 5 от които са от структурата на БВиКХ. За тях, както и за текущо изпълняващите се интегрирани проекти е необходимо наличието на Регионално прединвестиционно проучване за ВиК (РПИП), каквото е в процес на подготовка за всяко от тях, а възложител по договорите с консултантските екипи е МРРБ. БВиКХ участва като член в техническите експертни съвети за преглед и приемане на разработките, както и в Управляващия комитет за текущо наблюдение и контрол на изпълнението на РПИП, където взимат участие и от инициативата JASPERS към Европейската комисия.

Представители на БВиКХ са привлечени за член и в рамките на Комитет за наблюдение на ОПОС 2014-2020 г. и 2021-2027г. за наблюдение и осъществяване на цялостен мониторинг на изпълнението на съответната програма с отговорности по вземане на активно участие в процеса на вземане на решения. Комитетът разглежда и одобрява критерии за допустимост на операциите, индикативни годишни работни програми, правила и анализи. Дейността на комитета е свързана с осигуряване както демаркацията между интервенциите по различните фондове и програми, така и взаимна допълняемост, и синергия между дейностите за финансиране по ЕСИФ.

3. Мониторинг и анализ на процесите в отрасъл ВиК

В изминалия отчетен период продължи работата по наблюдение и оказване на подкрепа за дъщерните дружества в процеса на одобряване на бизнес планове за развитие на дейността като ВиК оператори за регулаторен период 2022 -2026 г. На ръководството на БВиК холдинг бе представен изготвен доклад за одобрените от регулаторния орган –КЕВР и бизнес планове на дъщерните ни дружества с анализ за причините, поради които все още има ВиК оператори без одобрени БП и съответно – цени за ВиК услугите. Представена бе концепция за осъществяване на наблюдение на работата им по изпълнение на заложените в БП нива на показателите за качество, като за целта е поискано предоставянето на отчетните доклади за 2022 г. – в срока и формата, в който дружествата следва по силата на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги да ги депозират в КЕВР.

Продължи работата (дори с по-голям интензитет) с дружествата, които които изоставаха с одобряването на БП - за втори по ред регулаторен период. За едно от тях – „ВКТУ“ ЕООД - Пазарджик този процес приключи успешно и то вече има одобрен от КЕВР БП и действащи – от 01.04.2023 г. цени за ВиК услуги.

Особено съществено е да се доведе до успешен край работата с цел одобряването на БП и актуални цени за ВиКУ за „Кюстендилска вода“ ЕООД. Предизвикателство в случая (както за ВиК оператора, така и за Холдинга) е от 2024 г. да стартира фактическото предоставяне на ВиК услуги на потребителите от община Дупница, присъединена по силата на Закона за водите към АВиК-Кюстендил още през 2018 г. , но нереализирано практически и досега. Осъществена е (и продължава и към момента) кореспонденция със субектите, ангажирани в процеса – „Кюстендилска вода“ ЕООД, областния управител и председател на АВиК – Кюстендил, МРРБ, кмета и председателя на Общински съвет – Дупница, общините – членове на асоциацията.

В отчетния период продължи работата, насочена към разрешаване на проблема с уреждане на статута на ПСОВ „Албена“ и във връзка с него – този за одобряването на БП на „ВиК – Добрич“ АД. На базата на направен анализ бяха планирани действия (зададени по поредност и ангажиращи: ВиК – Добрич, Общински съвет – Балчик, АВиК - Добрич) с крайна цел предоставянето на ПСОВ „Албена“ за поддържане, стопанисване и експлоатация от АВиК – Добрич на „ВиК – Добрич“ АД като актив – публична общинска собственост.

В тримесечния период бяха изготвяни анализи и препоръчани съобразени с относимата нормативна уредба действия във връзка със съществуващи спорове относно собственост на активи, предназначени за осъществяване на публични функции по предоставяне на ВиК услуги в обособените територии, на които оперират „ВиК“ ЕАД – Бургас (със „Слънчев бряг“ АД) и „Водоснабдяване – Дунав“ ЕООД, гр. Разград (във връзка с опериращ без законово основание ВиК оператор в две села от община Разград, попадаща в обособената територия на нашето дъщерно дружество).

В изминалия период продължи работа по изработването (съгласуване) на текстове за изменение на Наредба № 9/2001 г. – за качеството на водата, предназначена за питейни

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

нужди, както и работата по изготвяне на комплект документи във връзка с приемане на акт на Министерския съвет за отмяна на т. 1 и 2 от РМС №740/2020 г. , с които на „Български ВиК холдинг „ ЕАД са възложени задачи за осъществяване на дейности по реконструкция на язовири „Огняново“ и „Бели Искър“ без дружеството да има установена с нормативен акт възможност да ги реализира.

В отчетния период се открии като предизвикателство Холдингът да се справи – при съобразяване с интересите на дъщерните ни дружества като субекти по Търговския закон с настояването от страна на Омбудсмана на РБ да препоръчва ВиК операторите (в обособени територии Смолян и Стара Загора) да предоставят ВиК услуги по цени по-ниски от утвърдените от КЕВР. С изпратените писма – анализи на проблема, считаме, че последният бе разрешен.

В последните три месеца КЕВР изпраща свои решения по жалби на потребители срещу ВиК оператори, които не е разрешила, както Законът за енергетиката я задължава и възлага изпълнението на свои ангажименти на други субекти сред които МРРБ, АВиК и „Български ВиК холдинг“ ЕАД . В тази връзка бе изготвен доклад до изпълнителния директор и писмо с представяне на анализ – до председателя на КЕВР.

Отдел „Планиране и развитие“ взе участие в работата по изготвяне на становище по предложението на Директива на Европейския парламент и Съвета относно пречистването на градските отпадъчни води (преработена).

В отчетния период бяха изпълнени ангажименти във връзка с изготвянето на проект на Наредба за изменение на Наредбата за критериите и изискванията към ВиК операторите – в рамките на работна група, създадена със заповед на министъра на регионалното развитие.

4. Към 31.03.2023 г. „Български ВиК холдинг“ ЕАД осъществява дейността си с 44 служители, назначени на трудов договор и 5 на договор за управление и контрол.

III. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ И НЕФИНАНСОВИТЕ ПАРАМЕТРИ

1. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ ПАРАМЕТРИ

„Български ВиК Холдинг“ ЕАД няма приета по надлежния ред Бизнес програма по смисъла на Закона за публичните предприятия и Правилника за прилагането му (ППЗПП), с дефинирани ключови финансови и нефинансови показатели, които да отчете в тримесечния доклад. Бизнес-програмата е приета от Съвета на Директорите на Холдинга, но не е приета от Министъра на регионалното развитие и благоустройството.

По тази причина настоящият анализ се отнася към изпълнението на задължителните показатели, посочени в Приложение № 2 към чл. 56, ал. 2, от ППЗПП а по-долу и на специфичните показатели, допълнително въведени със Заповед на

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

Министъра на регионалното развитие и благоустройство №РД -02-14-289/15.03.2022г., като се отчита спецификата на дейността.

Показател № 1 „Стойност на активите“ се установява по балансова стойност на дълготрайните и краткотрайните активи в края на отчетното тримесечие от баланса на предприятието.

№	Показатели	Критерии	Бални единици
1.1	Стойност на активите	до 500 хил. лв.	2,0
1.2		над 500 хил. лв. до 1500 хил. лв.	2,5
1.3.		над 1500 хил. лв. до 5000 хил. лв	3,0
1.4		над 5000 хил. лв. до 15 000 хил. лв.	3,5
1.5.		над 15 000 хил. лв	4,0

Към 31.03.2023 г. стойността на активите на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е 1 038 133 хил. лв. т.е. надхвърля 15 000 хил. лв.

Показател № 2 „Средносписъчен брой на персонала“ включва средносписъчния брой на персонала за отчетното тримесечие без лицата, ползващи отпуск по чл. 163, ал. 1 и чл. 164, ал. 1 от Кодекса на труда.

№	Показатели	Критерии	Бални единици
2.	Средносписъчен брой на персонала		
2.1.		до 50 души	2,0
2.2.		от 51 до 100 души	2,5
2.3.		от 101 до 500 души	3,0
2.4.		от 501 до 1500 души	3,5
2.5.		над 1500 души	4,0

За първо тримесечие на 2023 г. в „Български ВиК Холдинг“ ЕАД средносписъчният брой на персонала е 49 /четиридесет и девет/ човека.

Показател № 3 „Изменение на рентабилността на приходите от дейността“ се установява, като се сравнят показателите за рентабилност за отчетното и за предходното тримесечие. Рентабилността на приходите от дейността се определя в процент като съотношение между счетоводната печалба и нетните приходи от дейността по отчета за приходите и разходите/отчета за доходите на предприятието. Данните за счетоводната печалба и нетните приходи от дейността за отчетното тримесечие се установяват като разлика между стойностите им за периода от началото на годината и периода, предхождащ отчетното тримесечие. Когато предприятието е отчело за отчетното тримесечие счетоводна загуба, то е без рентабилност.

№	Показатели	Критерии	Бални единици
3.			
3.1		намаляване на рентабилността	-

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

3.2.	Изменение на	запазване на рентабилността	1,0
3.3.	рентабилността на приходите от дейността	увеличаване на рентабилността	2,0

Към 31.03.2023г. Холдингът отчита счетоводна загуба в размер на 194 хил. лв., като основните разходи са разходи за заплати, осигуровки, наем на помещения и външни услуги.

Показател № 6 „Задължения на предприятието“ се установява въз основа на задълженията за отчетното тримесечие, в т.ч. задължения по главници и лихви по банкови кредити; по главници и лихви по заеми/кредити между публични предприятия (в т.ч. и между такива, участващи в група по смисъла на § 1, т. 2 от допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството); задължения към държавния или общинския бюджет (в т.ч. вноски за задължителното обществено и здравно осигуряване, данък върху добавената стойност, акциз, корпоративни данъци, местни данъци и такси, данък върху доходите от трудови правоотношения или договори за управление и контрол и др.); задължения към доставчици, задължения към персонала, задължения по сключени по съответния ред други договори и др.

№	Показатели	Критерии	Бални единици
6.	Задължения на предприятието		
6.1.		неспазени срокове по текущите задължения и/или необслужвани редовно просрочени задължения по сключени договори за погасяването им	-
6.2.		спазени срокове по текущи задължения и редовно обслужвани просрочени задължения по договорите за погасяването им	2,0

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД няма непокрити финансови задължения.

2. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА НЕФИНАНСОВИТЕ ПАРАМЕТРИ

Показател № 4 „Размер на вложените средства в инфраструктурни обекти и финансиранията към дружествата, в които холдинговото дружество участва“ е показател, който в най-голяма степен съответства на целите на Дружеството:

№	Показатели	Критерии		Бални единици
4.	Размер на вложените средства в инфраструктурни обекти и финансиранията към дружествата, в които холдин-	4.1.	до 50	0,0
		4.2.	над 50 до 100	1,0
		4.3.	над 100 до 200	1,5
		4.4.	над 200	2,0

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

	говото дружество участва (хил. лв.)			
--	--	--	--	--

През първото тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е отпуснал финансови средства по два инвестиционни заеми на „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД. Общият размер на отпуснатите заемни вноски е в размер на 4 319 466.10 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е отпуснал финансови средства по два инвестиционни заеми на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД. Общият размер на отпуснатите заемни вноски е в размер на 2 023 785.72 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е отпуснал финансови средства по един инвестиционен заем на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. Стара Загора. Общият размер на отпуснатите заемни вноски е в размер на 6 180 901.79 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е отпуснал финансови средства по два инвестиционни заеми на „Водоснабдяване и канализация“ ООД – гр. Перник. Общият размер на отпуснатите заемни вноски е в размер на 1 796 878.98 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е отпуснал финансови средства по един инвестиционен заем на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД - гр. София. Общият размер на отпуснатите заемни вноски е в размер на 199 111.50 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем “ВиК Енерджи груп” ЕООД, гр. София за осигуряване на оборотен капитал за извършване на търговия с електрическа енергия на борсовия и извънборсов пазар на Българска независима енергийна борса като е отпуснал втора заемна вноска в размер на 6 430 000 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем „Водоснабдяване и канализация-Видин“ ЕООД, за погасяване на задължения към „Електрохолд продажби“ ЕАД, като е отпуснал средства в размер на 700 000 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Хасково за погасяване на задължения към „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД, като е отпуснал средства в размер на 3 224 961.22 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем „Водоснабдяване и канализационни услуги“ ЕООД, гр. Пазарджик, за погасяване на задължения към „КЕР ТОКИ ПАУЪР“ АД и Басейнова

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

=====

дирекция - „Източнобеломорски район“, като е отпуснал средства в размер на 717 374.10 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем „Водоснабдяване и канализация-Сливен“ ООД, за погасяване на задължения към „ЕВН Електроснабдяване“ ЕАД и „Кумер“ ООД, като е отпуснал средства в размер на 4 124 924 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Пловдив за погасяване на задължения към „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД, като е отпуснал средства в размер на 5 000 000 лева.

През първо тримесечие на 2023 г. Български ВиК Холдинг“ ЕАД е финансирал под формата на целеви заем на „ВиК“ АД, гр. Ловеч, за погасяване на задължения към Басейнова дирекция - „Дунавски район“ и рефинансиране на три банкови кредита отпуснати от ПИБ АД, като е отпуснал средствата в размер на 1 966 118.96 лева.

Общата стойност за първото тримесечие на 2023 г. на вложените средства в инфраструктурни обекти и финансиранятия към дружествата е в размер на 36 683 522.37 лева.

Показател № 5 „Управление и отчетност на дейността на съвета на директорите“ отразява интензитета на работата на членовете на Съвета на директорите през отчетния период.

№	Показатели	Критерии		Бални единици
5.	Управление и отчетност на дейността на съвета на директорите	5.1.	при провеждане на 1 заседание и предоставяне на 1 отчет и/или доклад на Едноличния собственик	0,0
		5.2.	при провеждане на 2 и повече заседания и предоставяне на 2 и повече отчети и/или доклади на Едноличния собственик	2,0

През отчетния период са проведени 5 (пет) заседания на Съвета на директорите на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД и са предоставени 5 (пет) доклада на едноличния собственик.

IV . ПРЕДИЗВИКАТЕЛСТВА И МЕРКИ ЗА ПРЕОДОЛЯВАНЕТО ИМ

През първо тримесечие на 2023 г. ръководството на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД продължава да полага усилия за справяне с негативните последици от драстичния ръст на цените на електроенергията /динамиката на свободния пазар/ и регулираната цена на водата, поставяща ВиК дружествата пред невъзможност да осъществяват дейността си и пред реален риск от финансова несъстоятелност.

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

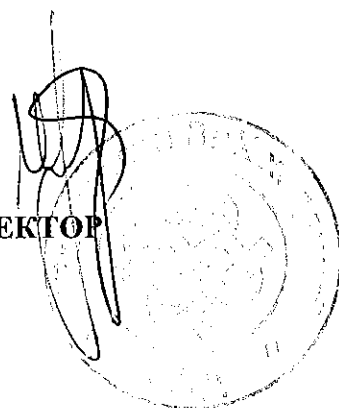
=====

Във връзка с динамиката на свободния пазар на електроенергия и представянето от страна на ВиК операторите на новите 5 годишни бизнес планове в КЕВР при прогнозиране разходите за електроенергия възниква сериозен проблем, свързан със зависимостта от колебанията и тренда на борсата за цената на тока и регулираната цена на водната услуга, която е възможно да се променя само веднъж годишно. Поради колебанията на пазара на електроенергия, заложената цена на ВиК услугите в новите бизнес планове на дружествата за периода 2022-2026 г. не отговаря на пазарната перспектива на електроенергията, този факт не е по вина на ВиК операторите. Текущата ситуация с цените на електроенергията поставя ВиК дружествата пред невъзможност да осъществяват дейността си и ги излага на риск от финансова несъстоятелност. „Български ВиК Холдинг“ ЕАД отстоява позицията, че ВиК операторите са търговски дружества, чиято дейност подлежи на регулиране и за тях се явява икономически неоправдано да играят ролята на бизнес и социални буфери между цените на електроенергията и цените на водата.

Основните оперативни предизвикателства, с които се среща БВиКХ в този период и предстоят и за следващите са свързани с успешното завършване на проектите за интегрирани ВиК проекти, изпълнявани от 12 от ВиК дружествата по договори за БФП с Управляващия орган на ОПОС 2014-2020г., качествената и навременна подготовка на новите 5 ВиК дружества за програмен период 2021-2027 г., както и навременната организация на дейностите по изпълнение на проект С9.11 „Програма за изграждане/доизграждане/реконструкция на водоснабдителни и канализационни системи, вкл. и пречиствателни станции за отпадъчни води за агломерациите между 2000 и 10 000 е.ж.” по НПВУ. Хоризонтално предизвикателство наред с оперативните е продължаване на анализа и обследването на начините и мерките, чрез които да се постигне устойчиво и ефективно представяне и функциониране на ВиК дружествата в структурата на БВиКХ.

20.04.2023 г.

**ИРЕНА ГЕОРГИЕВА,
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР**



ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. СПИСЪК НА ПРОВЕДЕНИТЕ ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ
2. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН
3. ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ И СПРАВКИ

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

**ПРИЛОЖЕНИЕ 1 - СПИСЪК НА ПРОВЕДЕНИ ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023 г. – 31.03.2023 г.**

Възложени обществени поръчки за периода 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г.				
№	№ договор/доклад	Предмет	Стойност лв. без ДДС	Определен ред за възлагане
1.	ОП-3 от 05.01.2023 г.	Абонамент за сп. „ЗОП +“ и сп. „Обществени поръчки“	618.00 лв. с ДДС	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
2.	ОП-4 от 06.01.2023 г.	Закупуване на канцеларски материали за периода м. януари - м. март 2023 г.	До 2 500 лв.с ДДС	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
3.	ОП-5 от 06.01.2023 г.	Закупуване на хигиенни материали за периода м. януари - м. март 2023 г.	До 1250 лв. с ДДС	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
4.	ОП-6 от 06.01.2023 г.	Закупуване на гориво и консумативи за служебните автомобили за периода м. януари - м. март 2023 г.	До 7 000.00 лв. с ДДС	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
5.	ОП-7 от 11.01.2023 г.	Закупуване на лиценз за операционната система Windows Server 2019 Standard Edition	2 539.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
6.	ОП-10 от 12.01.2023 г.	Участие на служителите на БВиКХ в семинар	2 240.00	чл. 20, ал. 4, т. 2 ЗОП
7.	РД-01-3 от 13.01.2023 г.	Допълнително здравно осигуряване	20 607.28	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
8.	РД-01-04 от 13.01.2023 г.	Изготвяне на техническа експертиза за оценка на състоянието и възможностите за експлоатация на носещата конструкция над резервоара за питейна вода в Пречиствателна станция на язовир „Ясна поляна“, област Бургас и мерки за нейното временно укрепване	9 600.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
9.	РД-01-05 от 13.01.2023 г.	Абонамент за ползване на компютърни правно-информационни системи „Сиела“	1 187.50	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
10.	РД-01-07 от 23.01.2023 г.	Абонаментно извънгаранционно обслужване и поддръжка на деловодна система Акстър Офис	3 800.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
11.	РД-01-9 от 28.02.2023 г.	Предоставяне на куриерски услуги	до 2000 лв.	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

12.	РД-01-10 от 01.03.2023 г.	Застраховка „Обща гражданска отговорност на юридическите лица“	214.20	
13.	РД-01-11 от 01.03.2023 г.	Застраховка „Имущество в малки и средни предприятия“	1 571.98	
14.	РД-01-14 от 08.03.2023 г.	Съобщителни услуги	3 600.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
15.	РД-01-15 от 08.03.2023 г.	Инфраструктура под наем	9 000.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
16.	РД-01-16 от 13.03.2023 г.	Предоставяне на правни услуги. Изготвяне на правно становище във връзка с Проект на закон за водоснабдяването и канализацията в частта, касаеща „Български ВиК холдинг“ ЕАД	4 500.00	чл. 20, ал. 4, т. 2 ЗОП
17.	РД-01-17 от 15.03.2023 г.	Изготвяне на технико-икономически анализ относно приложимостта на избрани технологии за термично оползотворяване на утайките от ПСОВ в избрани географски центрове	29 500.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
18.	РД-01-18 от 15.03.2023 г.	Изготвяне на оценка на състоянието на значимите помпени агрегати за 3 ВиК дружества и предложение за оптимизация на разходите за експлоатация и поддръжка	19 600.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
19.	РД-01-19 от 16.03.2023 г.	Извършване на независим финансов одит на Годишния индивидуален финансов отчет за 2022 г. и 2023 г.	10 000.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
20.	РД-01-20 от 16.03.2023 г.	Извършване на независим финансов одит на Годишния консолидиран финансов отчет за 2022 г. и 2023 г.	19 000.00	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП
21.	ОП-30 от 29.03.2023 г.	Закупуване на метални шкафове и шредер	До 3 200 лева с ДДС	чл. 20, ал. 4, т. 3 ЗОП

**АНАЛИЗ И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКИ ВИК ХОЛДИНГ“ ЕАД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.**

ПРИЛОЖЕНИЕ 2 - ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ал.2, т. 1. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите;	През първо тримесечие на 2023г. членовете на Съвета на директорите са получили нетни възнаграждения /за м.12.2022г., м. 01.2023г. и м. 02.2023г./ в размер на 105 551.72 лева и допълнително са удържани 2 551.01 лева за гаранционни депозити на членовете на СД.
Ал.2, т. 2. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството	През отчетния период няма притежавани и прехвърлени акции и облигации от членове на Съвета на директорите.
Ал.2, т. 3. Права на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството.	„Български ВиК Холдинг“ ЕАД е еднолично акционерно дружество с едноличен акционер Република България чрез министъра на регионалното развитие и благоустройството. Членовете на Съвета на директорите нямат права да придобиват акции и облигации на дружеството.
Ал.2, т. 4. Участие на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.	Членовете на Съвета на директорите са декларирали, че нямат участия в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници и не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и не участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.
Ал.2, т. 5. Договори по чл. 240б, сключени през годината.	В „Български ВиК Холдинг“ ЕАД не са получени писмени уведомления от членовете на Съвета на директорите за сключени от тях или свързани с тях лица договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

МИНИСТЕРСТВО НА РЕГИОНАЛНОТО РАЗВИТИЕ И БЛАГОУСТРОЙСТВОТО

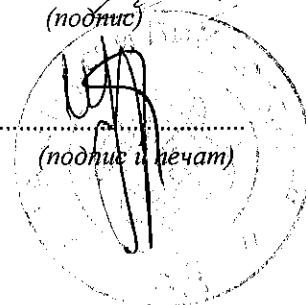
**Приложение към тримесечните отчети
на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428**

№	Описание	Данни за В и К оператора
1	Наименование на В и К оператора:	"Български ВиК Холдинг" ЕАД
1.1	град:	гр.София
1.2	БУЛСТАТ:	206086428
2	Период на данните	01.01.2023 - 31.03.2023
2.1	Отчетен период:	31.03.2023
	Предходен период:	31.12.2022
3	Дата на изготвяна справка:	18.04.2023
4	Отговорни за изготвянето	Снежана Харачерова
4.1	Главен счетоводител:	Снежана Харачерова
4.2	Изпълнителен Директор:	Ирена Георгиева
4.3	Име и фамилия на ръководителя:	Ирена Георгиева
5	Опис на приложенията	
5.1	Приложение 1 към т.2.1	Междинен финансов отчет за дейността на дружеството
		1 Счетоводен баланс
		2 Отчет за приходите и разходите за отчетното тримесечие
		3 Отчет за приходите и разходите с натрупване за периода
		4 Отчет за паричните потоци
		5 Отчет за собствения капитал
5.2		6 Доклад за дейността и отчет за управлението
5.2		7 Отчет за управлението
5.3	Приложение 2 към т.2.2	СПРАВКА ЗА ПОСТИГНАТИТЕ СТОЙНОСТИ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ НА БАЛНАТА ОЦЕНКА И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО НА ОРГАНИТЕ ЗА УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛ НА ТЪРГОВСКИТЕ ДРУЖЕСТВА ОТ СИСТЕМАТА НА ВИК
5.4	Приложение 3 към т.2.3	КОЛИЧЕСТВА ДОСТАВЕНА, ОТВЕДЕНА И ПРЕЧИСТЕНА ВОДА - Не се отнася
5.5	Приложение 4 към т.2.4	СПРАВКА ЗА ТЕХНИЧЕСКИ И ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ДЕЙНОСТТА - Не се отнася
5.6	Приложение 5 към т.2.5	СПРАВКА ЗА НАЧИСЛЕНИ, ДЪЛЖИМИ И ПЛАТЕНИ ТАКСИ ВОДОПОЛЗВАНЕ И ТАКСИ ЗАУСТВАНЕ КЪМ БАСЕЙНОВИТЕ ДИРЕКЦИИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ВОДИТЕ ПРИ МОСВ - Не се отнася
5.7	Приложение 6 към т.2.6	ИЗРАЗХОДВАНА ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ - Не се отнася
	Приложение 7 към т.2.7	СПРАВКА ЗА ИЗВЪРШЕНИТЕ ИНВЕСТИЦИИ - Не се отнася
5.8	по т. 2.8	ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПРАВИЛАТА ЗА НАЛИЧИЕТО НА КОНЦЕНТРАЦИЯ
5.9	Приложение 8.1	Паричните средства с балансова стойност над 3 000 000 лв. и нетна експозиция към една банка над 25 на сто
5.11	Приложение 8.1	Размера на нетната експозиция

18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова (подпис)

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева (подпис и печат)



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
КЪМ 31.03.2023 Г.

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв	
		31.03.2023 г.	31.12.2022 г.
А. Записан, но невнесен капитал	1000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	2110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2120	20	22
Търговска репутация	2130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	2140		
в т. ч. предоставени аванси	2141		
Общо за група I	2100	20	22
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	2210	2 661	2 689
Земи	2211	147	147
Сгради	2212	2 514	2 542
Машини, производствено оборудване и апаратура	2220	47	63
Съоръжения и други	2230	22	23
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2240	57	57
в т. ч. предоставени аванси	2241	9	9
Общо за група II	2200	2 787	2 832
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	2310	70 526	70 487
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	2311	70 526	70 487
Предоставени заеми на предприятия от група	2320	132 727	100 180
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	2331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	2340		
Дългосрочни инвестиции	2350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	2351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	2352		
Инвестиционни имоти	2353		
Други заеми	2360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	2370		
Общо за група III	2300	203 253	170 667
IV. Отсрочени данъци	2400	129	129
Общо за раздел Б	2000	206 189	173 650

В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	3110		
Незавършено производство	3120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	3121		
Продукция и стоки	3130	30	30
Продукция	3131		
Стоки	3132	30	30
Предоставени аванси	3140		
Общо за група I	3100	30	30
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	3210	7	
в т.ч. над 1 година	3211		
Вземания от предприятия от група	3220	306	351
в т.ч. над 1 година	3221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	3230		
в т.ч. над 1 година	3231		
Други вземания	3240	24	45
в т.ч. над 1 година	3241		
Общо за група II	3200	337	396
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	3310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	3320		
Други инвестиции	3330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	3331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	3332		
Инвестиционни имоти	3333		
Общо за група III	3300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	3410	831 577	864 168
Касови наличности в лева	3411		
Касови наличности във валута (левова равностойност)	3412		
Разплащателни сметки	3413	831 577	864 168
Блокирани парични средства	3414		
Парични еквиваленти	3415		
Касови наличности и сметки в чужбина	3420		
Касови наличности в лева	3421		
Касови наличности във валута	3422		
Разплащателни сметки във валута	3423		
Блокирани парични средства във валута	3424		
Общо за група IV	3400	831 577	864 168
Общо за раздел В	3000	831 944	864 594
Г. Разходи за бъдещи периоди	4000	31	34
Сума на актива (А+Б+В+Г)	4500	1 038 164	1 038 278

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв	
		31.03.2023 г.	31.12.2022 г.
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	5100	1 040 941	1 040 902
Акционерен капитал	5110	1 040 941	1 040 902
Котирани акции на финансовите пазари	5111		
Некотирани акции на финансовите пазари	5112		
Други видове записан капитал	5120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	5121		
II. Премии от емисии	5200		
III. Резерв от последващи оценки	5300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	5310		
IV. Резерви		6	6
Законови резерви	5410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	5420		
Резерв съгласно учредителен акт	5430		
Други резерви	5440	6	6
в т. ч. допълнителни резерви	5441		
Общо за група IV	5400	6	6
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	5510		
Непокрита загуба	5520	-4 080	-2 778
Общо за група V	5500	-4 080	-2 778
VI. Текуща печалба (загуба)	5600	-194	-1 302
Общо за раздел A	5000	1 036 673	1 036 828
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	6100	36	36
Провизии за данъци	6200		
в т.ч. отсрочени данъци	6210		
Други провизии и сходни задължения	6300	1 165	1 165
Общо за раздел Б	6000	1 201	1 201
В. Задължения			
Облигационни заеми	7100		
До 1 година	7101		
Над 1 година	7102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	7110		
До 1 година	7111		
Над 1 година	7112		
Задължения към финансови предприятия	7200		
До 1 година	7201		
Над 1 година	7202		
Получени аванси	7300		
До 1 година	7301		
Над 1 година	7302		
Задължения към доставчици	7400	7	9
До 1 година	7401	7	9
Над 1 година	7402		
Задължения по полици	7500		

До 1 година	7501		
Над 1 година	7502		
Задължения към предприятия от група	7600		
До 1 година	7601		
Над 1 година	7602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	7700		
До 1 година	7701		
Над 1 година	7702		
Други задължения	7800	283	240
До 1 година	7801	283	240
Над 1 година	7802		
в това число:			
Към персонала	7810	204	223
До 1 година	7811	204	223
Над 1 година	7812		
Осигурителни задължения	7820	58	12
До 1 година	7821	58	12
Над 1 година	7822		
Данъчни задължения / 4531+454+459/	7830	19	1
До 1 година	7831	19	1
Над 1 година	7832		
Общо за раздел В	7000	290	249
До 1 година	7001	290	249
Над 1 година	7002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	8000	0	0
Финансирания	8001		
Приходи за бъдещи периоди	8002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	8500	1 038 164	1 038 278

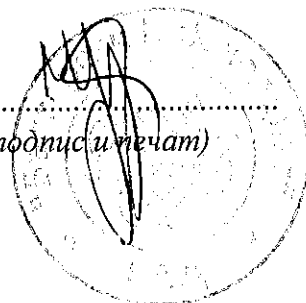
18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова

(подпис)

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева

(подпис и печат)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
за периода 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г.

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		I-во тримесечие 2023г.	I-во тримесечие 2022 г.
A. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	81	235
Суровини и материали	10210	19	10
Външни услуги	10220	62	225
Разходи за персонала	10300	613	480
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	529	417
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	84	63
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	49	39
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	49	39
Разходи за амортизация	10411	49	39
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	5	2
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	748	756
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		
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	0	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000		
Общо разходи (I + II)	13000	748	756
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100		
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	0	0
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	748	756

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		I-во тримесечие 2023г.	I-во тримесечие 2022 г.
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	9	
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	9	
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
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	1	29
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	1	1
от тях: от правителството	15411	1	1
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	10	29
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200	544	395
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210	544	395
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	544	395
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	194	332
Общо приходи (I + II)	18000	554	424
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	-194	-332
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	-194	-332
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	748	756

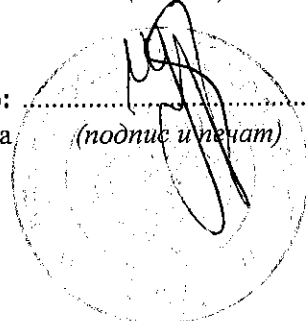
18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова

(подпис)

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева

(подпис и печат)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ С НАТРУПВАНЕ
на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
за периода 01.01.2022 г. - 31.12.2022 г.

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		31.03.2023 г.	31.12.2022 г.
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	81	604
Суровини и материали	10210	19	84
Външни услуги	10220	62	520
Разходи за персонала	10300	613	2 347
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	529	2 017
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		63
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	84	312
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	49	184
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	49	184
Разходи за амортизация	10411	49	184
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	5	155
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	748	3 290
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
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	0	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000		
Общо разходи (I + II)	13000	748	3 291
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100		
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		-1
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		-1
Г. Печалба (В - III - IV)	14400		
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	748	3 289

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		31.03.2023 г.	31.12.2022 г.
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	9	23
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	9	23
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	18	18
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлема	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	1	45
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	1	16
от тях: от правителството	15411	1	16
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	10	68
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200	544	1 919
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210	544	1 919
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	544	1 919
Б. Загуба от обичайна дейност	19000		
Общо приходи (I + II)	18000	554	1 987
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	-194	-1 304
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	-194	-1 302
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	748	3 289

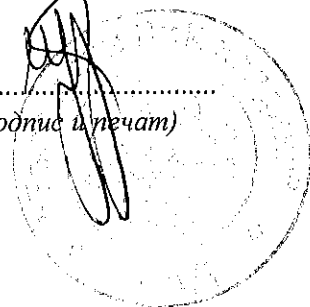
18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова

(подпис)

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева

(подпис и печат)



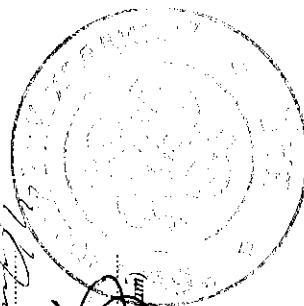
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на "Български ВНК Холдинг" ЕАД, гр. София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
към 31.03.2023 г.

Наименование на паричните потоци	Код на реда	31.03.2023 г.			31.12.2022 г.		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
A. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	12	109	-97	4	798	-784
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държавни за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възмездия	61533		567	-567		2 292	-2 292
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалба	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538		3	-3		87	-87
Общо за раздел A	61530	12	679	-667	4	3 167	-3 163
B. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	4 137	36 683	-32 546	20 364	52 239	-31 875
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543	622		622	1 941		1 941
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 B	61540	4 759	36 683	-31 924	22 305	52 239	-29 934
B. Парични потоци от финансово 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 зема	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0		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 финансово дейност	61557			0			0
Общо за раздел B	61550	0	0	0	0	1	-1
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	61560	4 771	37 362	-32 591	22 309	55 407	-33 098
A. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	864 168	x	x	897 266
Б. Парични средства в края на периода	61580	x	x	831 577	x	x	864 168

18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Български Виж Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
към 31.03.2023 г.

Показатели	код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат			ОБЩО
					законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. учред. акт	други резерви	от минали години		текуща печалба/загуба	
									неразп. печалба	непокрита загуба		
СДАЗО в началото на отчетния период	61610	1 040 902						6	-2 778	-1 302	1 036 828	0
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
СДАЗО след промени в счетоводната политика и грешки	61640	1 040 902						6	-2 778	-1 302	1 036 828	0
Изменение за сметка на собствениците	61650											39
Увеличение	61651	39										0
Намаляване	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660											-194
Разпределение на печалбата	61670											0
в т. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690											0
Увеличение	61691											0
Намаляване	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710											0
СДАЗО към края на отчетния период	61720	1 040 941						6	-2 778	-1 496	1 036 673	0
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	1 040 941						6	-2 778	-1 496	1 036 673	0

18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева

**СПРАВКА ЗА ПОСТИГНАТИТЕ СТОЙНОСТИ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ НА БАЛНАТА ОЦЕНКА И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО НА ОРГАНИТЕ
ЗА УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛ НА ТЪРГОВСКИТЕ ДРУЖЕСТВА ОТ СИСТЕМАТА НА ВИК**

на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
I-во тримесечие 2023г.

№	ПОКАЗАТЕЛИ	КРИТЕРИИ		БАЛНИ ЕДИНИЦ И	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	БАЛНИ ЕДИНИЦИ
1.	Стойност на активи (хил.лв.)	1.1.	до 500 хил. лв.	2.0	1 038 133	4.0
		1.2.	над 500 хил. лв. до 1500 хил. лв.	2.5		
		1.3.	над 1500 хил. лв. до 5000 хил. лв.	3.0		
		1.4.	над 5000 хил. лв. до 15000 хил. лв.	3.5		
		1.5.	над 15000 хил. лв.	4.0		
2.	Средносписъчен брой на персонала (бр.)	2.1.	до 50 души	2.0	49	2.0
		2.2.	от 51 до 100 души	2.5		
		2.3.	от 101 до 500 души	3.0		
		2.4.	от 501 до 1500 души	3.5		
		2.5.	над 1500 души	4.0		
3.	Изменение на рентабилността на продажбите (%)	3.1.	Намаляване рентабилността	0.0	0	0.0
		3.2.	Запазване рентабилността	1.0		
		3.3.	Увеличаване рентабилността	2.0		
4.	Размер на вложените средства в инфраструктурни обекти и финансиранията към дружествата, в които холдинговото дружество участва (хил. лв.)	4.1.	до 50	0.0	36 684	2.0
		4.2.	над 50 до 100	1.0		
		4.3.	над 100 до 200	1.5		
		4.4.	над 200	2.0		
5.	Управление и отчетност на дейността на съвета на директорите	5.1.	при провеждане на 1 заседание и предоставяне на 1 отчет и/или доклад на Едноличния собственик	0.0	5	2.0
		5.2.	при провеждане на 2 и повече заседания и предоставяне на 2 и повече отчети и/или доклади на Едноличния собственик	2.0		
6.	Задължения на дружеството	6.1.	неспазени срокове	0.0	спазени срокове	2.0
		6.2.	спазени срокове	2.0		
7.	Обща бална оценка	12.00				
8.	Минимална работна заплата	780		Полагащо се месечно възнаграждение		4 680.00
8.	Санкция от 25% за неспазени срокове за внасяне на осигурителните вноски	0.00				
9.	Нетно месечно възнаграждение /7-8/	4 680.00				

18.04.2023

Главен счетоводител:
Снежана Харачерова

Изпълнителен Директор:
Ирена Георгиева

(подпис и печат)

СПРАВКА ЗА ТЕХНИЧЕСКИ И ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ДЕЙНОСТТА
на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София
ЕИК по БУЛСТАТ: 206086428
за периода 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г.

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ		
Обща сума на приходите (хил.лв.)		554
Обща сума на разходите (хил.лв.)		748
Счететоводна печалба (+)/загуба (-) (хил.лв.)		-194
Собствен капитал		1 036 673
Нетекущи (дълготрайни) активи (хил.лв.)		206 189
Амортизационни отчисления за дълготрайни материални и нематериални активи (хил.лв.)		49
Несъбрани вземания - общо (хил.лв.)		337
в т.ч. несъбрани вземания от клиенти - физически лица		
в т.ч. несъбрани вземания от клиенти - юридически лица		337
А (ОПР)	нетни приходи от продажби - ш.15100	9
	други приходи - ш.15400	1
	приходи от финансиране - ш.15410	1
В (Баланс)	вземания от клиенти и доставчици - ш.03210	7
С (Баланс)	вземания от клиенти и доставчици за предходния период - ш.03210	0
Коефициент на събираемост на вземанията (%)		0.35
Краткосрочни задължения (хил.лв.)		290
Дългосрочни задължения (хил.лв.)		0
Общо задължения (хил.лв.)		290
в т.ч. просрочени		0
към Басейновa дирекция		0
към енергийни дружества		0
към други		0
Зает средносписъчен състав (бр.)		49

ПРОИЗВОДСТВЕНА И ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ		
Добита и подадена вода във водоснабдителната система (куб.м)	с питейни качества	
	с непитейни качества	
Фактурирани доставени водни количества (куб.м.)	на потребителите	
	с непитейни качества	
	на друг ВиК оператор	
Загуби на вода при доставянето на вода (%)	на потребителите	
	с непитейни качества	
	на друг ВиК оператор	
Фактурирани количества отведени отпадъчни води (куб.м.)	на битови и приравнени на тях, стопански и други потребители	
Фактурирани количества пречистени отпадъчни води (куб.м.)	на битови и приравнени на тях	
	степен на замърсяване 1	
	степен на замърсяване 2	
	степен на замърсяване 3	
Общ брой анализи по физико-химични показатели за качество на питейната вода	отговарящи на нормативните изисквания	
	неотговарящи на нормативните изисквания	
Общ брой анализи по микробиологични показатели за качество на питейната вода	отговарящи на нормативните изисквания	
	неотговарящи на нормативните изисквания	
Брой аварии през периода	по водопроводната мрежа	
	по канализационната мрежа	
Потребление на вода - литри на глава от населението на денонощие		

18.04.2023

Главен счетоводител:

Снежана Харачерова

(подпис)

Изпълнителен Директор:

Ирена Георгиева

(подпис и печат)

СПРАВКА

ЗА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА С БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НАД 3 000 000 ЛВ. И НЕТНА
ЕКСПОЗИЦИЯ КЪМ ЕДНА БАНКА НАД 25 НА СТО

на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София

31.03.2023

№	Банки	Нетна експозиция (%)
1	2	3
1	"Уникредит Булбанк" АД	0.0081%
2	Българска Народна Банка	99.9919%

18.04.2023

Главен счетоводител:

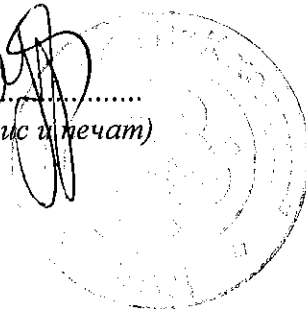
Снежана Харачерова

(подпис)

Изпълнителен Директор:

Ирена Георгиева

(подпис и печат)



СПРАВКА
ЗА РАЗМЕРА НА НЕТНАТА ЕКСПОЗИЦИЯ
на "Български ВиК Холдинг" ЕАД, гр. гр.София

КЪМ 31.03.2023 Г.

№ по ред	БАНКА/ФИНАНСОВА ИНСТИТУЦИЯ	Парични средства (ПС)					Непогасен размер на заемите					Банкови гаранции				Нетна експозиция (лева)	Нетна експозиция (%)
		Общо в лв.*	%	BGN	EUR	USD	Общо в лв.*	BGN	EUR	USD	Общо в лв.*	BGN	EUR	USD			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Общо за банка/финансова институция 1:	67 087	0	67 087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 087	0	
1.1	"Уникредит Булбанк" АД	67 087	0	67 087												0	
1.2			0													0	
1.3			0													0	
2	Общо за банка/финансова институция 2:	831 509 529	1	831 509 529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	831 509 529	1	
2.1	БНБ	831 509 529	1	831 509 529												0	
2.2			0													0	
3	Парични средства в каса	0	0													0	
4	Парични еквиваленти		0													0	
	Общо за търговското дружество:	831 576 616	1	831 576 616	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	831 576 616	1	

*преизчислени в левова равностойност по курса на БНБ

18.04.2023

Главен счетоводител:

Снежана Харачерова

Изпълнителен Директор:

Ирена Георгиева

Забележка: - в кол. 4 (%) показва разпределението на паричните средства по банки, преизчислени в лв., към общата ст-ст на паричните средства в лв.;

- в кол. 16 на ред "Общо за банка/финансова институция" се записва разликата (кол. 3 - кол. 8 - кол. 12);

- кол. 17 "Нетна експозиция" се изчислява за всяка банка в % спрямо размера на общата стойност на паричните средства на възложителя по кол. 16, ред