

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за периода Януари – Юни 2018 година

на “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ООД

гр.Исперих, ул. “Боровец” № 1

I. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Този доклад е изготвен съгласно, чл. 39 от Закона за счетоводството. При изготвянето му са спазени принципите на вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността на дружеството. Докладът да се разглежда в едно с финансовия отчет на дружеството към 30.06.2018 г., като следва да се има предвид, че същевременно докладът не е част от годишния финансов отчет на дружеството.

Дружеството е вписано в регистъра на търговските дружества с ЕИК 826043803 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Фирма: **“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ООД**
Седалище: гр. Исперих
Адрес на управление: гр. Исперих, ул.”Боровец” № 1
Предмет на дейност: Водоснабдяване, канализация и пречистване на водите
Собственост: Дружеството е:
51 % - държавна собственост
49 % - общинска собственост
Капитал: Дружеството е с капитал 77 222 лева, разпределен в 7722 дяла с номинална стойност 10 лева всеки един.

Съдружници:	Участие в капитала:
Държавата в лицето на МРРБ	51 %
Община Исперих	27 %
Община Завет	13 %
Община Самуил	9 %
Общо:	100%

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от инж. Айдын Ахмед Мехмед - управител

По Закона за обществени поръчки са сключени договори с:

№	Вид на доставените стоки/услуги	Стойност на поръчката по договор в лв. без ДДС	Изпълнител/ договор/ срок	Процедура проведена съгл. ЗОП
I-во тримесечие на 2018 г.				
1	Инкасиране на дължими суми за изразходваната питейна вода от потребителите на „Вик“ ООД гр. Исперих	>60000	Договор от 12.02.2018 г. Вх. №156/12.02.2018 год. с "Български пощи" ЕАД за 2 /две/ години	Чл. 20, ал. 3, от ЗОП
2	Доставка на горива /автомобилен бензин А95 Н, дизелово гориво и газ пропан – бутан/ за нуждите на „Вик“ ООД гр. Исперих		Договор от 26.02.2018 г. Вх. №243/08.03.2018 год. с "Анива" ЕООД за 2 /две/ години	Чл. 182, ал. 1 във връзка с чл. 79, ал. 1 от ЗОП
II-ро тримесечие на 2018 г. - НЯМА				

Към 30.06.2018 г. са сключени следните видове застраховки:

I-во тримесечие 2018

№ по ред	Застрахован обект/субект	Застрахователна премия - лв.	Срок на застраховката
1	Комбинирана застр.полица "ИМУЩЕСТВА" - ПС Кривица	1076.77	01.02.2018-31.01.2019
2	Групова рискова застраховка „ЖИВОТ“	3011.95	19.03.2018-18.03.2019
3	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - РР4802ВК	108.05	17.03.2018-16.03.2019
Всичко за ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ:		4196.77	

II-ро тримесечие 2018

№ по ред	Застрахован обект/субект	Застрахователна премия - лв.	Срок на застраховката
1	Застрахователна полица „КАСКО“ РР8826ВС	642.48	03.04.2018-

			02.04.2019
2	Групова застраховка „ТРУДОВА ЗЛОПОЛУКА“	789.44	08.04.2018- 07.04.2019
3	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - Мотопеди - 10 бр.	436.70	03.04.2018- 02.04.2019
4	Застраховка „ИНДУСТИАЛЕН ПОЖАР“	627.30	05.06.2018- 04.06.2019
Всичко за ВТОРО ТРИМЕСЕЧИЕ:		2495.92	

II. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОДО СЪСТОЯНИЕ

ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ

	30.06.2018 г.	30.06.2017 г.
ДМА - в т.ч.:	420	1818
- Земи	53	556
- Сгради	54	109
- Машини	88	294
- Съоръжения	3	626
- Транспортни средства	170	193
- Компютърна техника	4	7
- Други ДМА /стопански инвентар/	12	13
- Разходи за придобиване на ДМА	36	20
ДНМА – в т.ч.:	69	85
- Програмни продукти	28	36
- Други ДНМА	41	49
- Разходи за придобиване на ДНМА	-	-

Текущите краткотрайни активи са на стойност 1215 хил. лв. и включват:

- Материални запаси 114 хил. лв.
- Предоставени аванси 1 хил. лв.
- Вземания 575 хил. лв.
- Други вземания включва 28 хил. лв.

в т.ч.:

- съдебни вземания 17 хил. лв.
- други 11 хил. лв.
- Парични средства 497 хил. лв.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 19 хил. лв..

Задълженията са на стойност 289 хил. лв. и включват:

- Доставчици 73 хил. лв.
- Персонал 78 хил. лв.
- Данъчни 81 хил. лв.
- Осигурителни 34 хил. лв.
- Други задължения 23 хил. лв.

в т.ч.:

- внесени гаранции по ЗОП 18 хил. лв.
- други 5 хил. лв.

През отчетния период, своевременно и в законоустановените срокове, са разплащани задълженията към доставчиците като към 30.06.2018 г. същите са само текущи и ще бъдат платени в срок.

Резултати от дейността

/хил.лв./			
Показатели	Шестмесечие 2018 г.	Шестмесечие 2017 г.	Разлика
Общо приходи	1542	1487	55
Общо разходи	1495	1437	58
Счетоводен финансов резултат	47	50	-3

Счетоводната печалба на дружеството за шестмесечието на 2018 година е в размер на 47 хил. лв., в сравнение със същото шестмесечие на 2017 г. отчитаме намаление от 3 хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Коефициенти за ликвидност

ЛИКВИДНОСТ	Към 30.06.2018 г.	Към 30.06.2017 г.
Обща ликвидност	4,204	3,896
Бърза ликвидност	3,806	3,471

Коефициентите за обща и бърза ликвидност показват, че дружеството може да покрива текущите задължения с наличните си краткотрайни активи.

Показатели за ефективност

Показатели	Към 30.06.2018 г.	Към 30.06.2017 г.
Ефективност на разходите	1,031	1,035
Ефективност на приходите	0,970	0,966

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1,031 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0,970 лв. разходи.

Финансова стабилност

Показатели	Към 30.06.2018 г.	Към 30.06.2017 г.
Собствен капитал	1312	2505
Дългоср. и краткоср. пасиви	411	507
Коеф. на финансова независимост	3,192	4.941
Коеф. на финансова задлъжнялост	0,313	0.202

Коефициентът за финансова независимост показва, че дружеството осъществява дейността си значително със собствен, отколкото с привлечен капитал.

Рентабилност

Показатели	Към 30.06.2018 г.	Към 30.06.2017 г.
Счетоводна печалба	47	50
Приходи от продажби	1473	1418

Собствен капитал	1312	2505
Дългоср. и краткоср. пасиви	411	507
Коеф. на рентабилност на продажбите	0.032	0.035
Коеф. на рентабилност на соб. капитал	0.036	0.020
Коеф. на рентабилност на активите	0,027	0,017
Коеф. на рентабилност на пасивите	0.114	0.099

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е “действащо”. Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

Средната численост на персонала по трудови правоотношения към края на шестмесечието на 2018 г. е 102 души и е класифициран както следва:

➤ Ръководни кадри	9
➤ Аналитични специалисти	3
➤ Приложни специалисти	6
➤ Административен персонал	10
➤ Квалифицирани производствени работници	48
➤ Оператори на машини и съоръжения	6
➤ Неизискващи спец. квалификация	20

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са настъпили значими и нерегулярни събития след края на отчетния период по отношение на обектите и дейността на дружеството.

Не са възникнали, в интервала от 30.06.2018 г. до датата на този доклад, сделки или събития от съществено значение и (или) необичайно естество, които по наше мнение, биха повлияли значимо върху резултата на дружеството за текущият финансов период или на обичайната реализация на активите и пасивите на дружеството към 30.06.2018 г..

Към датата на изготвяне на доклада дружеството няма сключен договор с „Асоциацията по В и К“

IV. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Съществена промяна в бъдещото развитие на дружеството не се предвижда.

Убедени сме, че с общите усилия и добронамерени действия на всички съдружници на “Водоснабдяване и Канализация” ООД гр. Исперих, предстоящите задачи и проблеми ще бъдат решени и ще се осигурят по-добри условия за работа на дружеството.

V. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не осъществява научноизследователска и развойна дейност.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ

През периода 01.01.2018-30.06.2018 г. дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

VII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет дружеството няма регистрирани клонове.

VIII. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Валутен риск

Дейността на дружеството като цяло не е изложена на валутен риск през периода 01.01.2018-30.06.2018 г., тъй като всички операции и сделки на дружеството се извършват в националната валута – български лева.

Кредитен риск

Кредитния риск се изразява в риска някои от контрагентите му да не бъдат в състояние да изпълняват изцяло или в обичайно предвидените срокове задълженията си

към него. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо съгласно приетата политика на дружеството.

Лихвен риск

Деятелността на дружеството като цяло не е изложена на лихвен риск, доколкото дружеството няма съществени лихвоносни активи или лихвоносни пасиви. Лихвеният риск, представляващ риск от колебания в размера на лихвоносните активи или пасиви, дължащи се на изменението на пазарните лихвени проценти не е съществен за дружеството, т.к. единствено паричните средства на дружеството по разплащателите банкови сметки са лихвени. Дружеството не ползва/ не предоставя лихвени заеми.

Секторен риск

Секторният риск се поражда от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци в този отрасъл, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение дейността на “Водоснабдяване и Канализация” ООД, гр. Исперих секторният риск липсва, тъй като не е налице конкуренция.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства и осигурява своевременно погасяване на задълженията си.

Оперативни рискове

Основните оперативни рискове са свързани с:

➤ управление – дружеството се управлява от специалисти с доказани професионални качества. Ръководният персонал непрекъснато повишава професионалната си квалификация.

➤ разходи – дружеството работи по няколко програми за тяхното оптимизиране, свързани с разходите за администрация и управление и разходите за външни услуги.

IX. Информация по чл. 100н, ал. 7, от ЗППЦК:

Декларация за корпоративно управление не е правена.

В Дружеството е изградена система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

Прилагаме правила и процедури, регламентиращи ефективното функциониране на системите за отчетност. В правилата детайлно са описани различните видове информация, създавани от дружеството, процесите на вътрешнофирмения документооборот, различните нива на достъп до видовете информация на отговорните лица и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективното осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

23.07.2018 г.

Управляващ
/инж. Айдын Мехмед/
ИСПЕРИ

