

# **МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**за периода Януари – Юни 2019 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 30.06.2019 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 няма сключени договори.

Към 30.06.2019 г. са сключени следните видове застраховки:

I-во тримесечие 2019

№ по ред	Застрахован обект/субект	Застрахователна премия - лв.	Срок на застраховката
1	Комбинирана застр.полица "ИМУЩЕСТВА" - ПС Кривица	1076.77	01.02.2019-31.01.2020
2	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP4802BK	137.77	17.03.2019-16.03.2020
3	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP8826BC	139.30	09.03.2019-08.03.2020
4	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP6960BC	137.77	20.02.2019-19.02.2020
5	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP2653BC	137.77	07.02.2019-06.02.2020
6	Застрахователна полица „КАСКО“ PP8826BC	594.68	03.04.2019-02.04.2020
<b>Всичко за ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ:</b>		<b>2224.06</b>	

II-ро тримесечие 2019

№ по ред	Застрахован обект/субект	Застрахователна премия - лв.	Срок на застраховката
1	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - Мотопеди - 10 бр.	707.50	03.04.2019-02.04.2020
2	Групова застраховка „ТРУДОВА ЗЛОПОЛУКА“	671.1	08.04.2019-07.04.2020
3	Комбинирана застр.полица "ИМУЩЕСТВА"	988.38	05.06.2019-04.06.2020
4			
<b>Всичко за ВТОРО ТРИМЕСЕЧИЕ:</b>		<b>2366.98</b>	

## II. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОДО СЪСТОЯНИЕ

### ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ

	30.06.2019 г.
<b>ДМА - в т.ч.:</b>	<b>487</b>
- Земи	52
- Сгради	60
- Машини	130
- Съоръжения	61
- Транспортни средства	138
- Компютърна техника	2
- Други ДМА /стопански инвентар/	8
- Разходи за придобиване на ДМА	36
<b>ДНМА – в т.ч.:</b>	<b>48</b>
- Програмни продукти	18
- Други ДНМА	30
- Разходи за придобиване на ДНМА	-

Текущите краткотрайни активи са на стойност 1170 хил. лв. и включват:

- Материални запаси 106 хил. лв.
- Вземания 466 хил. лв.
- Парични средства 544 хил. лв.
- Други вземания включва 54 хил. лв.

в т.ч.:

- съдебни вземания 28 хил. лв.
- други дебитори 23 хил. лв.
- други 3 хил. лв.

Вземанията от клиенти към 30.06.2019 г. за консумираната от тях вода спрямо същите към 30.06.2018 г. са намалели.

През отчетния период, своевременно и в законоустановените срокове, са разплащани задълженията към доставчиците, като към 30.06.2019 г. същите възлизат на 71 хил. лв.

През отчетния период, всички задължения са разплащани своевременно и в законоустановените срокове. Посочените задължения в баланса са текущи и ще бъдат платени в срок.

#### ***Резултати от дейността***

<b><i>Показатели</i></b>	<b><i>Шестмесечие</i></b>		
	<b><i>2019 г.</i></b>	<b><i>2018 г.</i></b>	<b><i>Разлика</i></b>
Общо приходи	1121	1542	-421
Общо разходи	1108	1495	-387
Счетоводен финансов резултат	13	47	-34

/хил.лв./

Счетоводната печалба на дружеството към 30.06.2019 година е в размер на 13 хил. лв.

#### **ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ**

##### ***Коефициенти за ликвидност***

<b><i>ЛИКВИДНОСТ</i></b>	<b><i>Към 30.06.2019 г.</i></b>
Обща ликвидност	5,493
Бърза ликвидност	4,995

Коефициентът за обща ликвидност показва, че дружеството може да покрива текущите задължения с наличните си краткотрайни активи.

##### ***Показатели за ефективност***

<b><i>Показатели</i></b>	<b><i>Към 30.06.2019 г.</i></b>
Ефективност на разходите	1,012
Ефективност на приходите	0,988

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1,012 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0,988 лв. разходи.

#### **Финансова стабилност**

<b>Показатели</b>	<b>30.06.2019 г.</b>
Собствен капитал	1434
Дългоср. и краткоср. пасиви	307
Коеф. на финансова независимост	4,671
Коеф. на финансова задлъжнялост	0.214

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

#### **Рентабилност**

<b>Показатели</b>	<b>Шестмесечие 2019 г.</b>
Счетоводна печалба	13
Приходи от продажби	1110
Собствен капитал	1434
Дългоср. и краткоср. пасиви	307
Коеф. на рентабилност на продажбите	0,012
Коеф. на рентабилност на соб. капитал	0.009
Коеф. на рентабилност на активите	0,007
Коеф. на рентабилност на пасивите	0.042

#### **Коефициент на събираемост**

$$\frac{[1.2 \times A - (B - C)]}{1.2 \times A + C} = 0.744$$

където:

A - е нетният размер на приходите от продажби за отчетното тримесечие /година/- шифър 15 100 +15400-15410 от отчета за приходите и разходите;



В - са вземанията от клиенти и доставчици за отчетното тримесечие /година/ - шифър 03210 от счетоводния баланс на предприятието;

С - вземанията от клиенти и доставчици за предходното тримесечие /година/ - шифър 03210 от счетоводния баланс на предприятието.

Средонсписъчният брой на персонала по трудови правоотношения, вкл. и по договор за управление и контрол за първо шестмесечие на 2019 г. е 82 души, като към 30.06.2019 г. заетият персонал е класифициран както следва:

➤ Ръководни кадри	7
➤ Аналитични специалисти	4
➤ Приложни специалисти	3
➤ Административен персонал	7
➤ Квалифицирани производствени работници	38
➤ Оператори на машини и съоръжения	4
➤ Неизискващи спец. Квалификация	20
<b>Общо:</b>	<b>83</b>

### 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 30.06.2019 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 30.06.2019 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 01.01.2019-30.06.2019 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 01.01.2019-30.06.2019 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**

Дейността 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.

23.07.2019 г.

Управител:.....

/инж. Айдын Мехмед/

