

# **ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**за 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 за 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.

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

**Органи на управление:** Дружеството се управлява и представлява от инж. Айдын Ахмед Мехмед - управител  
**Клонове:** Дружеството няма регистрирани клонове

Общо събрание:

На 25.06.2019 г. бе проведено общо събрание на съдружниците, на което бяха представени 87% от капитала.

Представителите на съдружниците приеха единодушно за сведение ГФО за 2018 г. и докладът за дейността на дружеството.

През годината не е извършвано разпределение на печалбата.

Въз основа на протокол от назначена вътрешна комисия събранието гласува за одитор за 2019 г. да бъде избрана Павлина Генова Йоркишева чрез дружеството „Одиторска и счетоводна компания” ООД, гр. Велико Търново.

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 2019 г. - НЯМА				
II-ро тримесечие на 2019 г. - НЯМА				
III-то тримесечие на 2019 г.				
1	Доставка на нетна активна електрическа енергия и координиране на балансираща група за обекти на „Вик” ООД гр. Исперих	276 000.00	Договор от 30.09.2019 г. Вх. №792/30.09. 2019 год. с <u>ЧЕЗ Трейд България ЕАД</u> за 1 /една/ година	Чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП
IV-то тримесечие на 2019 г. - НЯМА				

През 2019 г. са сключени следните видове застраховки:

№ 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“ - PP4802ВК	137.77	17.03.2019-16.03.2020
3	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP8826ВС	139.30	09.03.2019-08.03.2020
4	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP6960ВС	137.77	20.02.2019-19.02.2020
5	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP2653ВС	137.77	07.02.2019-

			06.02.2020
6	Застрахователна полица „КАСКО“ PP8826BC	594.68	03.04.2019- 02.04.2020
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
1	Застрахователна полица „КАСКО“ PP5867BC	746.37	17.09.2019- 16.09.2020
1	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP7682BK	137.77	30.10.2019- 29.10.2020
2	Застрахователна полица „КАСКО“ PP05016	1117.92	19.11.2019- 18.11.2020
3	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - МПС	3148.87	01.01.2020- 31.12.2020
<b>Всичко застраховки 2019 г.:</b>		<b>9741.97</b>	

КТД е сключен на 20.07.2018 г.

Към датата на изготвяне на годишния отчет дружеството няма сключен договора с А ВиК и представения Бизнес план за периода 2017-2021 г. в КЕВР не е одобрен.

## **ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА**

Програмата за постигане на годишните целеви нива за качеството на водата и извършваните услуги отчита следното изпълнение :

11 бр. водоснабдителни зони - в т.ч.:

- 10 бр., включени в АСУ

25 бр. помпени станции;

33 бр. водоизточници - шахтови, тръбни кладенци и КИ

- 31 бр. - включени в АСУ - 94,44 %
- 3 бр. с местна автоматика - водоизточници (ШК-КИ-„Кривица” и ШК „Владимировци”, ШК ”Дервента”)

• 2 броя (ШК 1 и 2 към ПС ”Драгомъж” са изключени от експлоатация, но са включени в АСУ)

34 бр. – резервоари (черпателни, напорни – приземни и кули) в експлоатация; в т.ч.:

- 30 бр. – включени в АСУ - 88,23 %

- 4 бр. – с местна автоматика - 11,76 %

Брой на населението по данни от НСИ /към 31.12.2018г./ - 26 812 жители

Д-на на довеждащите водопроводи - 177 259,12 m = 179 km

Д-на на разпределит. водопроводи - 360 802,16 m = 361 km

Обща д-на на преносна и разпредел. мрежа - 538 061,28 m = 540 km

район дружество	Външна-довеждаща /преносна/ мрежа ( m )	Вътрешна /разпределителна/ мрежа ( m )	Общо /вътрешна+ външна/( m )
1. Исперих	97212	248879	346091
2. Самуил	82270	112393	194663
- Общо за “В и К” ООД	179481,12	361272	540753

	Довеждащи водопроводи (километри)	Разпредели телни водопроводи (километри)	Общо (кило метри)	% от общата дължина
	1	2	3	4
Обща дължина на водопроводната мрежа към 01.01.2019г.	179,48112	361,27216	540,75328	100
<b>Водопроводна мрежа по материал на тръбите</b>				
Етернитови тръби	91,2372	286,828	378,0652	69,91
Стоманени тръби	59,1149	45,88	104,9949	19,42
Поцинковани	0	6,824	6,824	1,26
Чугунени	19,6635	9,54	29,2035	5,40
РЕ /полиетиленови/	9,46552	12,20016	21,66568	4,01
<b>Водопроводна мрежа по години на въвеждане в експлоатация</b>				
до 1960 г.	76,3957	125,449	201,8447	37,33
от 1961 до 1970 г.	17,551	158,785	176,336	32,61
от 1971 до 1980 г.	15,482	63,233	78,715	14,56
от 1981 до 1990 г.	57,454	1,605	59,059	10,92
от 1991 до 2000 г.	5,06742	0	5,06742	0,94
от 2001 до 2010 г.	2,504	4,3495	6,8535	1,27
от 2011 до 2019 г.	5,027	7,85066	12,87766	2,38
<b>в т.ч. въведена в експлоатация през 2019 г.</b>				
Новоизградена мрежа	0	0,3	0,3	0,055478
Реконструирана / подменена мрежа	2,222	0,17	2,392	0,442346

Видно от приложената таблица близо 70% от водопроводите, експлоатирани от дружеството са етернитови тръби, които са физически и морално остарели като технология за сектора. Това от своя страна води до завишен брой аварии и съпътстваща ги финансова обремененост за прилежащите им ремонти.

**През 2019 год. отстранените аварии са, са както следва :**

ВИД АВАРИЯ	Отчет 2019г.	Отчет 2018г.
по довеждащи водопроводи	117	123
по разпределителни водопроводи	354	353
по СВО	246	221
по ПС	6	8
Общ брой аварии:	723	705

<b>ВИД АВАРИЯ</b>	<b>Отчет 2019г.</b>	<b>Отчет 2018г.</b>
по довеждащи водопроводи	117	123
по разпределителни водопроводи	354	353
по СВО	246	221
по ПС	6	8
Общ брой аварии:	723	705

Относно аварии по СВО – при постъпване на заявления за присъединяване или въвеждане в експлоатация „ВиК“ ООД гр. Исперих дава предписания новите СВО - та да бъдат изградени от тръби ПЕВП, с цел регулярна подмяна на съществуващите.

Отчетените аварии по ПС:

- ел. системи – най-често изгарят предпазители и контактори.
- по АСУ – изгорели релета и терминални станции.
- по помпени агрегати –износени лагери, скъсани гарнитури или повреди, водещи до обратимо или необратимо увреждане на помпения възел.

**Програмата за намаляване загубите на вода се изпълнява, както следва :**

Без голяма инвестиционна стратегия, включваща реконструкция на съществуващата водопроводна мрежа, ВиК ООД гр. Исперих няма как да намалява загубите си, при положение че оперира амортизирани съоръжения.

	ценови модел		4-то трим 2019		4-то трим 2018г.		2019 г.		2018 г.	
	хил.м³	%	хил.м³	%	хил.м³	%	хил.м³	%	хил.м³	%
подадена вода-Q4	2990	100	549,135		702,165		2312,060		3059,815	
фактурирана вода -Q3	1230	41,14	236,877	43,1	300,976	42,9	994,611	43,0	1312,021	42,9
неносеща приходи вода-Q9	1760	58,86	312,258	56,9	401,189	57,1	1317,449	57,0	1747,794	57,1
реални загуби -Q7	1118	37,39	240,870	43,9	309,908	44,1	1016,881	44,0	1350,018	44,1
течове във водопроводи за сурова вода и загуби при пречистването			0		0		0		0	
течове в системата за пренос и разпределение			202,331		260,322		854,180		1134,015	
течове от препълване на резервоари			2,409		3,099		10,169		13,500	
течове в СВО			36,131		46,486		152,532		202,503	
търговски загуби-Q8	114	3,8	54,914	10,0	70,217	10,0	231,206	10,0	305,982	10,0
подадена не фактурирана вода-Q3A	528	17,66	16,474	3	21,065	3,00	69,362	3,00	91,794	3,00
специфични загуби за III -ти тип ВС в {m³/hkm}		0,18		0,20		0,26		0,21		0,22
специфично водоподаване за III- ти тип ВС в {m³/km}	4,241		1,02		1,30		4,28		4,31	

#### БАЛАНС НА ВОДНИТЕ КОЛИЧЕСТВА

(приложение 4 към чл.28, ал.2)

за 2019г.

Общо количество вода на входа на системата Q4   
---



За отчетната 2019 г. е сформирани следния специфичен разход на ел. енергия.

година	ел. енергия [kWh]	инкасирана вода [m³]	специфичен разход на енергия
2019г.	4297311	994611	4,32
2018г.	5897051	1312021	4,49

По отношение на поддържане на водомерното стопанство през 2019г. са проверени и подменени водомери: - 1317 бр.

○ за 2018 г. - 2667 бр.

#### Качество на водата

На територията на дружеството няма изградени ПСПВ.

Водоснабдяването на населението се извършва предимно от подземни водоизточници, като се подлага на дезинфекция с флаш хлор гранулат и хлорен диоксид чрез дозаторни помпени агрегати, според специфичните наличности в съответните помпени станции.

- Общ брой на пунктовете за хлориране - 27 пункта в т.ч.
  - хлориране с флаш хлор гранулат 65 в - 26 пункта
  - хлориране с хлорен диоксид в - 1 пункт

За 2019 г. са направени 1288 бр. анализи на питейни води. „ВиК“ ООД гр. Исперих има сключени договори за анализ на питейни води с РЗИ гр. Разград и „Софийска вода“ АД за осъществяване на мониторинг.

# ИЗПЪЛНЕНИЕ НА МОНИТОРИНГОВА ПРОГРАМА

за 2019г.

	показатели с индикаторно значение		микробиологични показатели		химични показатели		радиологични показатели		ОБЩО НАПРАВЕНИ	ОБЩО ОТГОВАРЯЩИ	%
	направени анализи	отговарящи на норматив	направени анализи	отговарящи на норматив	направени анализи	отговарящи на норматив	направени анализи	отговарящи на норматив			
ГОЛЕМИ ЗОНИ - 1	163	163	15	15	84	84	10	10	272	272	100,00
МАЛКИ ЗОНИ - 10	525	521	51	46	390	384	50	50	1016	1001	98,52
ОБЩО ЗА "Вик" ООД гр. Исперих	688	684	66	61	474	468	60	60	1288	1273	98,84

## Отговор на писмени жалби на потребители

За 2019 г. има постъпила 2 бр. жалби от потребители, на които е отговорено в законоустановения срок.

## Присъединяване на нови потребители

- за периодът 01.01.2019 г. - 31.12.2019 г. са подадени общо 13 броя молби за присъединяване на имоти към водоснабдителната мрежа на дружеството. Удовлетворени са 13 броя молби.

Подадени са 15 бр. заявления за въвеждане в експлоатация на вече присъединени към водопроводната мрежа обекти /съществуващи и ново подменени СВО/.

## Разрешителни за водоползване на водоизточниците

Всички водоизточници са с издадени разрешителни за водовземане.

## II. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОДО СЪСТОЯНИЕ

### ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ

	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
<b>ДМА - в т.ч.:</b>	<b>545</b>	<b>455</b>
- Земи	52	52
- Сгради	60	62
- Машины	153	113
- Съоръжения	133	47
- Транспортни средства	122	154
- Други ДМА	7	9
- Разходи за придобиване на ДМА	18	18
<b>ДНМА – в т.ч.:</b>	<b>42</b>	<b>53</b>
- Програмни продукти	14	23
- Други ДНМА	28	30
- Разходи за придобиване на ДНМА	-	-

Текущите краткотрайни активи са на стойност 1143 хил. лв. и включват:

- Материални запаси 111 хил. лв.
- Вземания 471 хил. лв.
- Парични средства 524 хил. лв.
- Други вземания включва 37 хил. лв.

в т.ч.:

- съдебни вземания 29 хил. лв.
- други дебитори 2 хил. лв.
- други 6 хил. лв.

Вземанията от клиенти към 31.12.2019 г. за консумираната от тях вода спрямо същите към 31.12.2018 г. са намалели с 58 хил. лв.

През отчетния период, своевременно и в законоустановените срокове, са разплащани задълженията към доставчиците като към 31.12.2019 г. същите възлизат на 57 хил. лв. В сравнение със същите към 31.12.2018 г. задълженията към доставчици са намалели с 35 хил. лв.

Към 31.12.2019 г. задълженията за такса водоползване са за текущата година и са в размер на 46 хил. лв.

#### **Резултати от дейността**

/хил.лв./

<b>Показатели</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>Разлика</b>
Общо приходи	2426	3168	-742
Общо разходи	2423	3034	-611
Счет. финансов резултат	3	134	-131

Счетоводната печалба на дружеството към 31.12.2019 година е в размер на 3 хил. лв. при отчетена за 2018 г. 134 хил. лв.

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

##### **Коефициенти за ликвидност**

<b>ЛИКВИДНОСТ</b>	<b>31.12.2019 г.</b>	<b>31.12.2018 г.</b>	<b>Разлика</b>
Обща ликвидност	4,803	4,052	0,760
Бърза ликвидност	4,336	3,778	0,560

Коефициентът за обща ликвидност е увеличен с 0,760 и той показва, че дружеството може да покрива текущите задължения с наличните си краткотрайни активи.

##### **Показатели за ефективност**

<b>Показатели</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>Разлика</b>
Ефективност на разходите	1,001	1,044	-0,043
Ефективност на приходите	0,999	0,958	0,041

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1,001 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0,999 лв. разходи.

#### **Финансова стабилност**

<b>Показатели</b>	<b>31.12.2019 г.</b>	<b>31.12.2018 г.</b>	<b>Разлика</b>
Собствен капитал	1424	1421	3
Дългоср. и краткоср. пасиви	340	440	-100
Коеф. на финансова независимост	4,188	3,230	0,960
Коеф. на финансова задлъжнялост	0,239	0,310	0,071

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

#### **Рентабилност**

<b>Показатели</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>Разлика</b>
Счетоводна печалба	3	134	-131
Нетни приходи от продажби	2288	3021	-733
Собствен капитал	1424	1421	3
Дългоср. и краткоср. пасиви	340	440	-100
Коеф. на рентабилност на продажбите	0,001	0,044	-0,043
Коеф. на рентабилност на соб. капитал	0.002	0.084	-0,082
Коеф. на рентабилност на активите	0,002	0,064	-0,062
Коеф. на рентабилност на пасивите	0.009	0.270	-0,261

#### **Коефициент на събираемост**

$$\frac{[1.2 \times A - (B - C)]}{1.2 \times A + C} = 0.858$$

$$1.2 \times A + C$$

където:

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

B - 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 2019 г. е 82 души, класифициран както следва:

➤ Ръководни кадри	7
➤ Аналитични специалисти	4
➤ Приложни специалисти	3
➤ Административен персонал	7
➤ Квалифицирани производствени работници	39
➤ Оператори на машини и съоръжения	5
➤ Неизискващи спец. Квалификация	17
Общо:	82

### **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 31.12.2019 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 текущата финансова година или на обичайната реализация на активите и пасивите на дружеството към 31.12.2019 г., както и такива, които изискват оповестяване в годишния финансов отчет на дружеството за 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**

Капиталът на дружеството съгласно Дружественият договор се състои от дялове.

## **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 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:**

Съгласно чл. 40, ал. 1 от Закона за счетоводството дружеството не е длъжно да изготвя Декларация за корпоративно управление.

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.

10.03.2020 г.

  
\*Управител:.....  
/инж. Айдын Мехмед/