

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за периода Януари – Юни 2023 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 30.06.2023 г., като следва да се има предвид, че същевременно докладът не е част от 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: |
|-----------------------------|---------------------|
| "Български ВиК Холдинг" ЕАД | 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

I. ПО ЗАКОНА ЗА ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ НЯМА СКЛЮЧЕНИ ДОГОВОРИ.

По Закона за обществени поръчки няма сключени договори.

Към 30.06.2023 г. са сключени следните видове застраховки:

I-во тримесечие 2023

| № по ред | Застрахован обект/субект | Застрахователна премия - лв. | Срок на застраховката |
|------------------------------------|---|------------------------------|-----------------------|
| 1 | Групова застраховка „ТРУДОВА ЗЛОПОЛУКА“ | 1036,58 | 01.04.2023-31.03.2024 |
| 4 | „ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ | 281,39 | 01.04.2023-31.03.2024 |
| Всичко за ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ: | | 1 317,97 | |

II. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ **ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ**

| | 30.06.2023 г. |
|----------------------------------|---------------|
| ДМА - в т.ч.: | 484 |
| - Земи | 52 |
| - Сгради | 45 |
| - Машины | 110 |
| - Съоръжения | 211 |
| - Транспортни средства | 48 |
| - Компютърна техника | 0 |
| - Други ДМА /стопански инвентар/ | 0 |
| - Разходи за придобиване на ДМА | 18 |
| ДНМА – в т.ч.: | 32 |
| - Програмни продукти | 10 |
| - Други ДНМА | 20 |
| - Разходи за придобиване на ДНМА | - |

Текущите краткотрайни активи са на стойност 472 хил. лв. и включват:

- Материални запаси 68 хил. лв.
- Вземания 325 хил. лв.

- Парични средства 28 хил. лв.
 - Доставчици по аванси 0,00.
 - Други вземания включва 51 хил. лв.
- в т.ч.:
- съдебни вземания 28 хил. лв.

През отчетния период, своевременно и в законоустановените срокове, са разплащани задълженията към доставчиците, като към 30.06.2023 г. същите възлизат на 144 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

| <i>Показатели</i> | <i>Второ трим. 2023 г.</i> |
|------------------------------|--------------------------------|
| Общо приходи | 569 |
| Общо разходи | 666 |
| Счетоводен финансов резултат | -97 |

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Коефициенти за ликвидност

| <i>ЛИКВИДНОСТ</i> | <i>Второ трим. 2023 г.</i> |
|-------------------|--------------------------------|
| Обща ликвидност | 1,031 |
| Бърза ликвидност | 1,102 |

Като следва да се отбележи, че спрямо предходното тримесечие стойностите значително намаляват.

Показатели за ефективност

| <i>Показатели</i> | <i>Първо трим. 2023 г.</i> |
|--------------------------|----------------------------|
| Ефективност на разходите | 0,854 |
| Ефективност на приходите | 1,170 |

Финансова стабилност

| Показатели | Първо трим. 2023 г. |
|---------------------------------|----------------------------|
| Собствен капитал | 603 |
| Дългоср. и краткоср. пасиви | 432 |
| Коеф. на финансова независимост | 1,396 |
| Коеф. на финансова задлъжнялост | 0,716 |

Коефициентът за финансова независимост показва, че дружеството изпитва затруднения за осъществяване на дейността си значително собствен капитал.

Рентабилност

| Показатели | Първо трим. 2023 г. |
|---------------------------------------|----------------------------|
| Счетоводна печалба/загуба | -97 |
| Приходи от продажби | 666 |
| Собствен капитал | 603 |
| Дългоср. и краткоср. пасиви | 432 |
| Коеф. на рентабилност на продажбите | -0,071 |
| Коеф. на рентабилност на соб. капитал | -0,070 |
| Коеф. на рентабилност на активите | -0,038 |
| Коеф. на рентабилност на пасивите | -0,139 |

Коефициент на събираемост

$$\frac{[1.2 \times A - (B - C)]}{1.2 \times A + C} = 0,8932$$

$$1.2 \times A + C$$

където:

$$A = A1 + A2$$

A1 - е нетният размер на приходите от продажби за отчетното тримесечие /година/- шифър 15 100 +15400-15410 от отчета за приходите и разходите;

A2 - е нетният размер на приходите от продажби за предходните три тримесечни периода /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;

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

Средносписъчният брой на персонала по трудови правоотношения, вкл. и по договор за управление и контрол за второ тримесечие на 2023 г. е 80 души, като към 30.06.2023 г. заетият персонал е класифициран както следва:

| | |
|--|-----------|
| ➤ Ръководни кадри | 7 |
| ➤ Аналитични специалисти | 5 |
| ➤ Приложни специалисти | 2 |
| ➤ Административен персонал | 5 |
| ➤ Квалифицирани производствени работници | 36 |
| ➤ Оператори на машини и съоръжения | 6 |
| ➤ Неизискващи спец. Квалификация | 19 |
| Общо: | 80 |

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 01.01.2023-30.06.2023 г. дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

VIII. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Валутен риск

Дейността на дружеството като цяло не е изложена на валутен риск през периода 01.01.2023-30.06.2023 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.

Във връзка с намаляващата ликвидност на дружеството през последните месеци в резултат на увеличаващата се инфлация, голямото увеличение на цената на електрическата енергия и промяната в минималната работна заплата, изразяваме опасения от факта, че в бъдеще време, дружеството няма да може да покрива текущите си разходи, което от своя страна ще доведе до невъзможност да осъществява нормално дейността си.

ВиК ООД град Исперих е с последно одобрен Бизнес план с цена за услугата доставяне на вода от 2012 г. Липсата на актуализация на цената не позволява реализираните приходи от предоставяната услуга да покриват направените необходими разходи.

След увеличението цената на електрическата енергия от м. Юли 2021 към настоящия момент паричните средства на дружеството са намалели значително.

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.

24.07.2023 г.

Управител.....
Инж. Айдын Мехмед/

