

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода Януари – Юни 2024 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 30.06.2024 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

Към датата на изготвяне на тримесечния отчет дружеството няма сключен договора с А ВиК и представения Бизнес план за периода 2022-2026 г. в КЕВР не е одобрен.

I. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ

	30.06.2024 г.
ДМА - в т.ч.:	420
- Земи	52
- Сгради	41
- Машини	73
- Съоръжения	200
- Транспортни средства	35
- Компютърна техника	0
- Други ДМА /стопански инвентар/	0
- Разходи за придобиване на ДМА	19
ДНМА – в т.ч.:	23
- Програмни продукти	6
- Други ДНМА	17
- Разходи за придобиване на ДНМА	-

Текущите краткотрайни активи са на стойност 527 хил. лв. и включват:

- Материални запаси 62 хил. лв.
- Вземания 320 хил. лв.
- Парични средства 19 хил. лв.
- Доставчици по аванси 0 хил. лв.
- Други вземания включва 72 хил. лв.

в т.ч.:

- съдебни вземания 19 хил. лв.

През отчетния период, своевременно и в законоустановените срокове, са разплащани задълженията към бюджета, налице е забавяне на разплащанията към доставчици, като към 30.06.2024 г. същите възлизат на 446 хил. лв.

Резултати от дейността

Показатели	/ХИЛ.ЛВ./	
	Шестмесечие 2024 г.	Шестмесечие 2023 г.
Общо приходи	1209	1203
Общо разходи	1500	1396
Счетоводен финансов резултат	-291	-193

II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Коефициенти за ликвидност

ЛИКВИДНОСТ	Шестмесечие 2024 г.
Обща ликвидност	0,5369
Бърза ликвидност	0,5585

Във връзка с намаляващата ликвидност на дружеството през последните две години в резултат на увеличаващата се инфлация, голямото увеличение на цената на електрическата енергия и промяната в минималната работна заплата, Ви уведомяваме, че дружеството не успява да покрива текущите си разходи, което от своя страна води 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.

Показатели за ефективност

Показатели	Шестмесечие 2024 г.
Ефективност на разходите	0,767
Ефективност на приходите	1,303

Финансова стабилност

Показатели	Шестмесечие 2024 г.
Собствен капитал	-46
Дългоср. и краткоср. пасиви	881
Коеф. на финансова независимост	-0,05

Коеф. на финансова задлъжнялост	19,15
---------------------------------	-------

Коефициентът за финансова независимост показва, че дружеството изпитва сериозни затруднения за осъществяване на дейността си собствени средства.

Рентабилност

<i>Показатели</i>	<i>Шестмесечие 2024 г.</i>
Счетоводна печалба/загуба	-291
Приходи от продажби	1209
Собствен капитал	-46
Дългоср. и краткоср. пасиви	881
Коеф. на рентабилност на продажбите	-0,240
Коеф. на рентабилност на соб. капитал	226
Коеф. на рентабилност на активите	-0,381
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,125

Средносписъчният брой на персонала по трудови правоотношения, вкл. и по договор за управление и контрол за второ тримесечие на 2024 г. е 71 души, като към 30.06.2024 г. заетият персонал е класифициран както следва:

➤ Ръководни кадри	7
➤ Аналитични специалисти	2
➤ Приложни специалисти	2
➤ Административен персонал	4
➤ Квалифицирани производствени работници	36
➤ Оператори на машини и съоръжения	6
➤ Неизискващи спец. Квалификация	14
Общо:	71

III. 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.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не осъществява научноизследователска и развойна дейност.

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

През периода 01.01.2024-30.06.2024 г. дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

VI. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Валутен риск

Дейността на дружеството като цяло не е изложена на валутен риск през периода 01.01.2024-30.06.2024 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

По Закона за обществени поръчки няма сключени договори.

Към датата на изготвяне на тримесечния отчет дружеството няма сключен договора с А ВиК и представения Бизнес план за периода 2022-2026 г. в КЕВР не е одобрен.

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.

VII. 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.

29.07.2024 г.

Управител:.....
/инж. Айдын Мехмед/
гр.
ИСПЕРИХ

