

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за периода Април – Юни 2020 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 30.06.2020 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:
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 30.06.2020 г. са сключени следните видове застраховки:

I-во тримесечие 2020

№ по ред	Застрахован обект/субект	Застрахователна премия - лв.	Срок на застраховката
1	Комбинирана застр.полица "ИМУЩЕСТВА" - ПС Кривица	1076.77	01.02.2020-31.01.2021
2	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP6960BC	137.76	24.02.2020-23.02.2021
3	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP8826BC	143.78	09.03.2020-08.03.2021
4	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - PP4802BK	137.76	17.03.2020-16.03.2021
5	Групова застраховка „ТРУДОВА ЗЛОПОЛУКА“	771.12	01.04.2020-31.03.2021
6	„ГРАЖДАНКА ОТГОВОРНОСТ“ - Мотопеди - 10 бр.	707.50	03.04.2019-02.04.2020
Всичко за ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ:		2974.69	

II-ро тримесечие 2020

№ по ред	Застрахован обект/субект	Застрахователна премия - лв.	Срок на застраховката
1	Застрахователна полица „КАСКО“ PP8826BC	550.21	03.04.2020-02.04.2021
2	Комбинирана застр.полица "ИМУЩЕСТВА"	934.32	05.06.2020-04.06.2021
Всичко за ВТОРО ТРИМЕСЕЧИЕ:		1484.53	

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ

	30.06.2020 г.
ДМА - в т.ч.:	560
- Земи	52
- Сгради	58
- Машини	131
- Съоръжения	137
- Транспортни средства	106
- Компютърна техника	1
- Други ДМА /стопански инвентар/	7
- Разходи за придобиване на ДМА	68
ДНМА – в т.ч.:	64
- Програмни продукти	33
- Други ДНМА	27
- Разходи за придобиване на ДНМА	-

Текущите краткотрайни активи са на стойност 1085 хил. лв. и включват:

- Материални запаси 97 хил. лв.
 - Вземания 490 хил. лв.
 - Парични средства 421 хил. лв.
 - Доставчици по аванси 15 хил. лв.
 - Други вземания включва 62 хил. лв.
- в т.ч.:
- съдебни вземания 41 хил. лв.
 - други дебитори 14 хил. лв.
 - други /корпоративен данък 7 хил. лв.

През отчетния период, своевременно и в законоустановените срокове, са разплащани задълженията към доставчиците, като към 30.06.2020 г. същите възлизат на 82 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

Показатели	<i>/хил.лв./</i>		
	Второ трим. 2020 г.	Второ трим. 2019 г.	Разлика
Общо приходи	565	568	-3
Общо разходи	575	558	17
Счетоводен финансов резултат	-10	10	20

Счетоводния финансов резултат на дружеството към 30.06.2020 година е в размер на -10 хил. лв. Влошеното финансово състояние се дължи на увеличената цена на електрическата енергия с близо 31%, увеличение на разхода за възнаграждение на нискоквалифицираните работници вследствие на поредното увеличение на минималната работна заплата на страната, както и на липсата на одобрен Бизнес план от КЕВР вследствие на което цената на предлаганата от дружеството услуга не е актуализирана от 01.11.2012 г.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Коефициенти за ликвидност

ЛИКВИДНОСТ	Второ трим. 2020 г.
Обща ликвидност	4,738
Бърза ликвидност	4,249

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

Показатели за ефективност

<i>Показатели</i>	<i>Второ трим. 2020 г.</i>
Ефективност на разходите	0,983
Ефективност на приходите	1,018

Финансова стабилност

<i>Показатели</i>	<i>30.06.2020 г.</i>
Собствен капитал	1414
Дългоср. и краткоср. пасиви	329
Коеф. на финансова независимост	4,298
Коеф. на финансова задлъжнялост	0.233

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

Рентабилност

<i>Показатели</i>	<i>Второ трим. 2020 г.</i>
Счетоводна печалба/загуба	-10
Приходи от продажби	565
Собствен капитал	1414
Дългоср. и краткоср. пасиви	329
Коеф. на рентабилност на продажбите	-0,018
Коеф. на рентабилност на соб. капитал	-0,007
Коеф. на рентабилност на активите	0,006
Коеф. на рентабилност на пасивите	0,030

Коефициент на събираемост

$$\frac{[1.2 \times A - (B - C)]}{1.2 \times A + C} = 0.851$$

$$1.2 \times A + C$$

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.

Средонсписъчният брой на персонала по трудови правоотношения, вкл. и по договор за управление и контрол за второ тримесечие на 2020 г. е 79 души, като към 30.06.2020 г. зетият персонал е класифициран както следва:

➤ Ръководни кадри	7
➤ Аналитични специалисти	4
➤ Приложни специалисти	3
➤ Административен персонал	7
➤ Квалифицирани производствени работници	37
➤ Оператори на машини и съоръжения	5
➤ Неизискващи спец. Квалификация	18

Общо: 81

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН 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 30.06.2020 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 30.06.2020 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 01.01.2020-30.06.2020 г. дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

VII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

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

VIII. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Валутен риск

Дейността на дружеството като цяло не е изложена на валутен риск през периода 01.01.2020-30.06.2020 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.

20.07.2020 г.

Управител:.....

/инж. Айдын Мехмед/