

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

НА ДЕЙНОСТТА НА „ИНФОРМАЦИОННО ОБСЛУЖВАНЕ” АД КЪМ 30.09.2020 Г.

Основни показатели

За периода 01.01. – 30.09.2020 г. са реализирани приходи в размер на 38 224 хил. лв. и печалба (преди данъци) в размер на 1 514 хил. лв. Рентабилността на база печалба преди данъци е 4%. Ефективността на труда, измерена като средномесечни приходи на едно заето лице в лева, е 7 998 лв. при средносписъчен персонал 531 човека.

Основните показатели за дейността на ИО АД за периода Януари – Септември 2020 г. в сравнение с Бизнес плана за същия период на 2020 г. и предходна година, са както следва:

Показатели/период	Отчет 30.09.2020	Бизнес план 30.09.2020	изменение Отчет - БП, %	Отчет 30.09.2019	изменение Отчет 2020-2019, %
Приходи от продажби, хил. лв.	38 224	36 162	6%	21 377	79%
Разходи за дейността, хил. лв.	36 661	35 206	4%	18 886	94%
Печалба преди данъци, хил. лв.	1 514	930	63%	2 446	-38%
Рентабилност на база приходи от продажби, %	4.0%	2.6%	1.4%	11.4%	-7.4%
Средносписъчен брой на персонала	531	540	-2%	462	15%
Приходи от продажби на един зает, средномесечно в лева	7 998	7 441	7%	5 141	56%

Анализът на показателите за финансовото състояние очертава следните по-важни тенденции:

Сравнение на отчетни данни към 30.09.2020 г. с Бизнес плана за същия период:

- Ръст на приходите от продажби с **6%**;
- Ръст на разходите за дейността с **4%**;
- Ръст на печалбата преди данъци с **63%**;
- Увеличение на рентабилността на база приходи от продажби с **1.4%**;
- Намаление на средносписъчния състав на персонала с **2%**;
- Ръст на средномесечния размер на приходи от продажби на един зает със **7%**.

В сравнение със същия период на предходната година, приходите нарастват със 79%.

Изменението на показателите за двата сравними отчетни периода – текущ и предходен, е в резултат на несъпоставимост на изпълняваните проекти.

През 2019 г. са изпълнени дейности за компютърна обработка на протоколите за резултатите от изборите за членове на Европейския парламент от Република България през м. май 2019 година – рентабилността на този или други изборни проекти е над средната за компанията, поради значително по-високия риск от изпълнението им.

През 2020 г. се изпълняват дейности по действащи и сключени нови договори с клиенти, както и дейности в резултат на възлагане на „Информационно обслужване“ АД на функциите на Национален системен интегратор. За изпълнение на дейностите се увеличава числеността на персонала, средносписъчния състав за двата сравними периода нараства с 69 човека, средната работна заплата нараства с 262 лв. В резултат на нарастването на числеността на персонала и средната заплата, увеличението на разходите за персонал е над 1.8 млн. лв., а общото увеличение в сравнение със същия период на 2019 г. е 3.3 млн. лв.

През 2020 г. се отчита увеличение спрямо същия период на 2019 г. на приходите от сравнимите проекти с 20% - от увеличение на приходите от услуги по разработване и поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, консултантски услуги.

С изменения в Закона за електронното управление, в сила от 29.11.2019 г. „Информационно обслужване“ АД е определено да осъществява функции на Национален системен интегратор. Дейностите по системна интеграция включват изграждане, поддържане, развитие и наблюдение на работоспособността на информационните системи, използвани от административните органи.

С Решения на Министерски съвет са определени администрации или обособени звена от тях, за които „Информационно обслужване“ АД трябва да изпълнява ролята на системен интегратор.

През 2020 г. „Информационно обслужване“ АД реорганизира дейността и структурата си в съответствие с възложените отговорности със Закона за електронно управление, Закона за обществените поръчки, само в полето на дейност като Национален системен интегратор. Това включва, както създаването и осигуряването на процеси, така и осигуряване на експерти за реализирането им, по провеждане на процедури по обществени поръчки, по планиране, оптимизация и изпълнение на процесите в държавните структури, извършване на анализ на потребностите, имплементиране на обща държавна ИКТ политика в тях и провеждане на вътрешни одити.

След обявяване на извънредното положение от 13 март 2020 г., са продължени сроковете по изпълнявани договори за обществена поръчка за случаите, в които се изисква изпълнение на място при възложителите с участието на голям брой служители на възложителя (внедряване и обучение на място). В резултат на това, договори, за които срокът на изпълнение и отчитане е планиран в периода до 30.09.2020 г., ще бъдат приключени и отчетени в четвърто тримесечие на 2020 г. или 2021 г.

На основание Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г. с цел ограничаване разпространението на вируса COVID-19, са предприети действия за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията, като в същото време се осигури възможност за изпълнение на услугите по сключени договори с клиенти, качествено и в срок:

- ✓ осигурени са лични предпазни средства и дезинфекция;
- ✓ осигурена е възможност част от служителите да изпълняват трудовите си задължения от разстояние за срока на извънредното положение;
- ✓ осигуряване на медицински тестове на служители;
- ✓ на част от служителите е предоставен платен годишен отпуск по разпореждане на работодателя.

Оперативните разходи за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията - лични предпазни средства и дезинфекция, тестване на служители, за отчетния период са в размер на 140 хил. лв.

Със Закона за мерките и действията по време на извънредното положение е предоставена възможност за удължаване срока за плащане на задълженията за корпоративен данък и местни данъци и такси. „Информационно обслужване“ АД не се възползва от предоставената възможност и през м. март е платен дължимият корпоративен данък за 2019 г., до 30.04.2020 са платени задълженията към общините за местни данъци и такси. Разпределеният дивидент за държавата съгласно решение на Общото събрание на акционерите на 27.04.2020 г., е платен в пълен размер през м. май 2020 г. Общият размер на платените в отчетния период задължения към бюджета за дивидент, корпоративен данък и местни данъци и такси е 1 868 хил. лв.

Изпълнява се инвестиционната програма, която се финансира изцяло със собствени средства. Инвестициите основно са насочени към покриване изискванията на компанията, като национален системен интегратор от една страна, и от друга като търговско дружество, изпълняващо вече сключени търговски договори и бъдещи такива - за повишаване на компетенциите на служителите, разширение на технологичния капацитет и информационната сигурност на технологичните центрове за данни на компанията и гарантиране на отказоустойчивост, работоспособност, защита, наличност и сигурност на предоставяните услуги. Предоставянето на качествени, в срок и сигурни ИКТ услуги е свързано с осигуряване на съвременни ИКТ технологии, с които да се гарантира качество и надеждност на управляваните бизнес процеси. Обновена е компютърната техника, както за всички служители, така и в учебните зали на компанията.

Процентът за рентабилност в сравнение със съпоставимия предходен период е по-нисък поради изпълняваните проекти по договори за системна интеграция, които в по-голямата си част са проекти за доставка на стандартен софтуер или хардуерни и комуникационни устройства. За тях провежда ефективна и консервативна политика по отношение на brutния приход, която цели ефективно и ефикасно разходване на бюджетните средства.

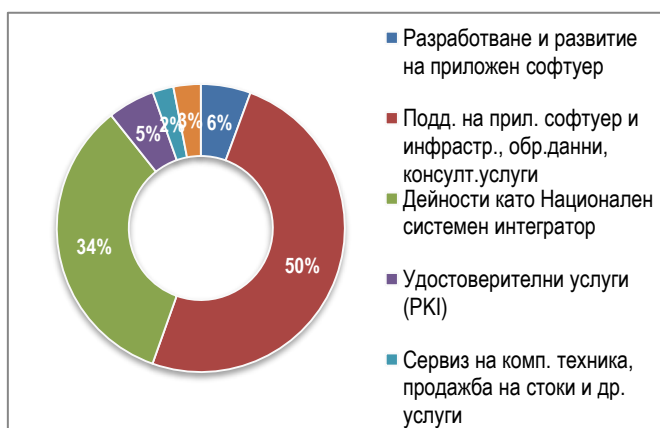
Анализ на Отчета за всеобхватния доход

Приходи:

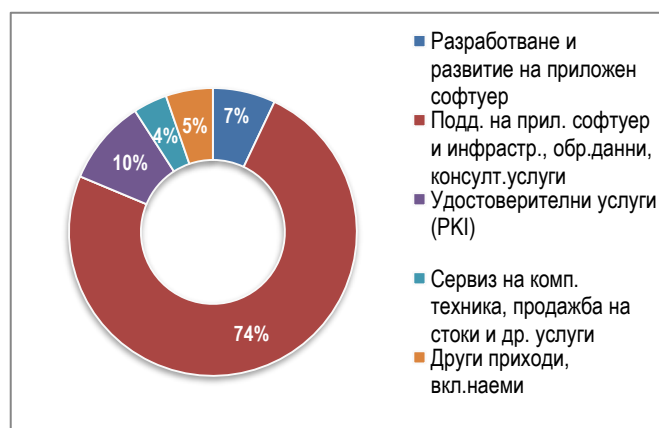
За отчетния период м. януари – септември 2020 г. са реализирани приходи в размер на 38 224 хил.лв.

Структурата на приходите по услуги/дейности за отчетния период е представена на *Графики № 1.1 и 1.2.*

Графика № 1.1. „ИО“ АД – Структура на приходи по услуги за периода 01.01 – 30.09.2020 г.



Графика № 1.2. „ИО“ АД – Структура на приходи по услуги за периода 01.01 – 30.09.2019 г.



В структурата на приходите за 2020 г., съгласно Графика № 1.1., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

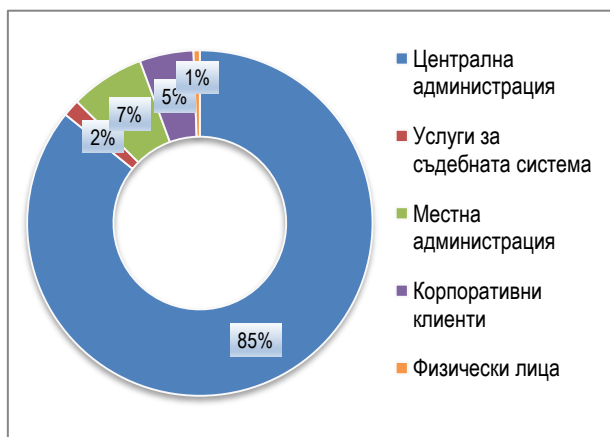
- поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, консултантски услуги - 50 %;
- дейности като Национален системен интегратор – 34%;
- разработване и развитие на приложен софтуер – 6%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 5%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 2%;
- други приходи, вкл. наеми – 3%.

В структурата на приходите за 2019 г., съгласно Графика № 1.2., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

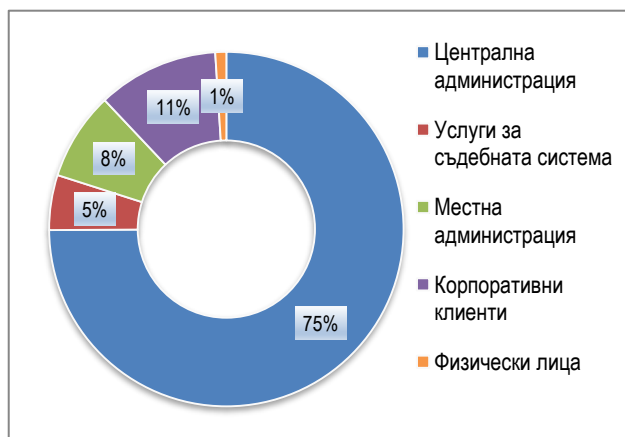
- поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, консултантски услуги - 74 %;
- разработване и развитие на приложен софтуер – 7%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 10%;
- сервиз на комп.техника, услуги на едно гише, продажба на стоки и др.услуги – 4%;
- други приходи, вкл.наеми – 5%.

Структурата на приходите по основни групи клиенти за отчетния период е представена на *Графики № 2.1 и 1.2.*

Графика № 2.1. „ИО” АД – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01 – 30.09.2020 г.



Графика № 2.2. „ИО” АД – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01 – 30.09.2019 г.



Относителният дял на приходите от клиенти от Централната и местна администрация и съдебната система е 94% през 2020 г. и 88% през 2019 г.

Изменение на приходите по дейности към 30.09.2020 г. в сравнение с Бизнес план и предходна година

Изменението на приходите по дейности за периода м. януари - септември на 2020 г. в сравнение със същия период на Бизнес план и предходна година е показано в Таблица № 1.

Таблица № 1. Изменение на приходите по Услуги/Дейности

в хил.лв.

Услуги/Дейности	Отчет 2020	Бизнес план 2020	Изменение в %	Отчет 2019	Изменение в %
Разработване и развитие на приложен софтуер	2 158	2 990	-28%	1 605	34%
Поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни, консултантски услуги	19 183	19 876	-3%	15 795	21%
Дейности като Национален системен интегратор	12 763	9 500	34%	-	100%
Удостоверителни услуги (PKI)	2 037	1 970	3%	2 041	0%
Сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги	904	703	29%	811	11%
Други приходи, вкл.наеми	1 179	1 123	5%	1 125	5%
ОБЩО ПРИХОДИ	38 224	36 162	6%	21 377	79%

Общият размер на реализираните приходи към 30.09.2020 г. бележи ръст от 6% спрямо планираните и 79% в сравнение с предходна година.

Поради удължаване в резултат на обявеното извънредно положение на сроковете за изпълнение на договори за случаите, в които се изисква изпълнение на място при възложителите с участието на голям брой служители на възложителя (внедряване и обучение на място), договори, за които срокът на изпълнение и отчитане е планиран в периода до 30.09.2020 г., ще бъдат приключени и отчетени в следващи отчетни периоди.

Разходи

Измененията в Отчета за всеобхватния доход в сравнение с Бизнес план, както и със съответния период на предходната година са показани в Таблица № 2.

Таблица № 2. „ИО” АД – Отчет за всеобхватния доход за периода 01.01 – 30.09.2020 г.

в хил.лв.

Приходни и разходни позиции	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
Приходи по договори с клиенти	36 830	34 848	6%	19 703	87%
Други приходи	1 394	1 314	6%	1 674	-17%
Общо приходи	38 224	36 162	6%	21 377	79%
Разходи за материали и консумативи	(629)	(722)	-13%	(538)	17%
Разходи за външни услуги	(3 848)	(4 583)	-16%	(3 257)	18%
Разходи за персонала	(15 573)	(15 722)	-1%	(12 256)	27%
Разходи за амортизация	(1 711)	(1 693)	1%	(1 398)	22%
Други разходи	(327)	(427)	-23%	(311)	5%
Балансова стойност на продадени активи	(15 797)	(12 084)	31%	(1 209)	1207%
Други суми с корективен характер	1 224	40	2960%	83	1375%
Общо разходи за дейността	(36 661)	(35 191)	4%	(18 886)	94%
Резултат от дейността	1 563	971	61%	2 491	-37%
Финансови приходи/разходи (нетно)	(49)	(41)	20%	(45)	9%
Печалба/(загуба) преди данъци върху дохода	1 514	930	63%	2 446	-38%
Разходи за данъци	(151)	(93)	62%	(245)	-38%
Печалба за периода	1 363	837	63%	2 201	-38%

През отчетния период се постига положителен финансов резултат - печалба преди данъци в размер на **1 514** хил. лв. – увеличение в сравнение с Бизнес план с **63%**.

Таблица № 3 показва измененията на разходите по икономически елементи за отчетния период в сравнение с Бизнес план, както и със съответния период на предходната година.

Таблица № 3. „ИО” АД – Разходи по икономически елементи за периода 01.01 – 30.09.2020 г.

в хил.лв.

СТРУКТУРА по икономически елементи на разходите	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
	1	2	(к.1-к.2 : к.2)	3	(к.1-к.3 : к.3)
Разходи за дейността	22 088	23 147	-5%	17 760	24%
Разходи за персонала	15 573	15 722	-1%	12 256	27%
Разходи за външни услуги	3 848	4 583	-16%	3 257	18%
Разходи за материали и консумативи	629	722	-13%	538	17%
Други разходи	327	427	-23%	311	5%
Амортизации	1 711	1 693	1%	1 398	22%

Разходите по икономически елементи намаляват с 5% в сравнение с Бизнес план и нарастват с 24% в сравнение с предходен период.

Основен дял в разходите заемат разходите за персонал, 71%, което е характерно за ИКТ сектора, в който компанията осъществява дейността си.

Нарастването на разходите по икономически елементи е в пряка връзка с изпълнението на нови проекти и дейности, и увеличените приходи. През отчетния период се постига значително повишаване на производителността на труда.

През 2020 г. са отчетени извънредни (непланирани) оперативни разходи за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията, в размер на 140 хил. лв., във връзка с усложнената епидемична обстановка, свързана с разпространението на COVID-19 и обявеното извънредно положение. Осигурени са лични предпазни средства и дезинфекция, както и тестване на служители, ангажирани с обслужване на клиенти в офисите на компанията или при клиенти.

Изпълнението на основните проекти се реализира от висококвалифициран персонал, което е пряко свързано с разходите за възнаграждения, отговарящи на образование, квалификация, професионален опит. За да бъдат наети и стимулирани служители с ключови компетентности и такива, които предоставят услуги с висока добавена стойност за компанията, са увеличени разходите за възнаграждения, което от части да отговоря на нивата на възнагражденията в ИКТ сектора в България и основно в София. В Централно управление на компанията е съсредоточен повече от 60% от персонала. Според анализ на софтуерната индустрия в България, основно предизвикателство пред организациите в ИТ сектора остава привличането и задържането на специалисти, а високото заплащане на труда им е от решаващо значение. За последните години увеличението на заплащането в бранша е над 30%, като възнагражденията в сектора остават едни от най-високите в страната, както в абсолютна стойност, така и като ръст.

Мениджмънта на компанията продължава инвестирането в обновяване на работната среда и техническо обезпечаване на ниво Централно управление и клонове с цел създаване на функционална работна среда, отговаряща на нормативните и пазарни изисквания за ИКТ дейностите.

Преглед на финансово-икономическите резултати от дейността на Дружеството

Основните финансови показатели на „Информационно обслужване“ АД по отчет, сравнени с Бизнес план и със съответния период на предходната година са показани в Таблица № 4.

Таблица № 4. „ИО“ АД – Основни финансови показатели за периода 01.01 – 30.09.2020 г.
в хил.лв.

Показатели за печалба и рентабилност (хил.лв.)	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2	3	к.1/к.3
Нетни приходи от продажби	38 224	36 162	6%	21 377	79%
Оперативни разходи	36 661	35 191	4%	18 886	94%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации (ЕБИТДА)	3 323	2 705	23%	3 934	-16%
ЕБИТДА/Приходи от продажби (%)	8.7%	7.5%	1.2%	18.4%	-10%
Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	1 612	1 012	59%	2 536	-36%
ЕБИТ/Приходи от продажби (%)	4.2%	2.8%	1.4%	11.9%	-8%
Печалба преди данъци	1 514	930	63%	2 446	-38%
Чиста печалба	1 363	837	63%	2 201	-38%
Паричен поток (печалба + амортизации)	3 074	2 530	22%	3 599	-15%

Показатели за финансовото състояние (хил.лв.)	Отчетен период	31.12.2019	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
Текущи активи	13 033	17 271	-25%
Текущи пасиви	5 144	6 656	-23%
Оборотен капитал	7 889	10 615	-26%
Зает капитал	28 639	28 000	2%
Текуща ликвидност	2.4	2.5	(0)
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	7%	5%	2%

Анализ на Отчета за финансовото състояние

В Таблица 5 е показан Отчета за финансовото състояние с настъпилите изменения от началото на годината.

Таблица № 5. „ИО“ АД – Отчет за финансовото състояние към 30.09.2020 г.

в хил.лв.

Групи/статии на Отчета за финансовото състояние	Текущ период (към 30.09.2020)	Предходен период (към 31.12.2019)	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
Нетекущи активи	20 750	17 385	19%
Текущи активи, в т.ч.:	13 033	17 271	-25%
Материални запаси	1 952	718	172%
Краткосрочни вземания	5 398	4 155	30%
Парични средства	4 950	11 950	-59%
Текущи пасиви, в т.ч.:	5 942	7 545	-21%
Краткосрочни задължения	5 144	6 656	-23%
Оборотен капитал	7 889	10 615	-26%
Зает капитал	28 639	28 000	2%
Нетекущи пасиви, в т.ч.:	2 977	2 209	35%
Дългосрочни задължения	2 466	1 865	32%
Нетна стойност на активите	26 173	26 135	0%
Основен капитал	2 298	2 298	
Капитал под условие	(469)	(469)	
Финансов резултат от текущия период	1 363	2 803	-51%
Неразпределена печалба	-	-	
Резерви	21 672	20 270	7%
Собствен капитал	24 864	24 902	0%

Анализът на Отчета за финансовото състояние показва следните изменения от началото на годината:

- ✓ увеличение на нетекущите активи с 19%;
- ✓ намаление на текущите активи с 25% – отчита се увеличение на краткосрочните вземания и намаление на паричните средства към края на отчетния период, което се дължи на отчетени дейности през текущия период, срокът за получаване на които съгласно договорените условия е в следващи отчетни периоди;
- ✓ намаление на краткосрочните задължения с 23%;
- ✓ увеличение на нетекущите пасиви с 35% - в резултат на увеличени дългосрочни задължения и приходи за бъдещи периоди;
- ✓ приходите за бъдещи периоди бележат ръст от 6%, като текущите намаляват с 10%, а нетекущите нарастват с 49%.
- ✓ резервите нарастват със 7% в резултат на разпределение на печалбата за 2019 г.

Съгласно решение на Общо събрание на акционерите на „Информационно обслужване“ АД, проведено на 27.04.2020 г., печалбата за 2019 г. в размер на 2 803 хил. лв. е разпределена както следва:

- 50% /петдесет на сто/ от печалбата да бъдат изплатени като дивидент: за Държавата – 1 394 хил. лв. и за физически лица – 7 хил. лв.;
- 50% /петдесет на сто/ от печалбата да бъде отнесена към фонд „Целеви резерви“ на дружеството в частта „Други резерви“ – 1 402 хил. лв.

Разпределеният дивидент за държавата е платен в пълен размер през м. май 2020 г.

През периода м. януари – септември 2020 г. се изпълнява Инвестиционната програма, утвърдена с годишния Бизнес план. Инвестициите са насочени към покриване изискванията на компанията като национален системен интегратор от една страна, и от друга като търговско дружество, изпълняващо вече сключени търговски договори и бъдещи такива - за разширение на капацитета и гарантиране качеството на услугите отказоустойчивост и наличност. Инвестиционните разходи се финансират със собствени средства.

Анализът показва, че общата сума на краткосрочните вземания към 30.09.2020 г. възлиза на 5 398 хил.лв. По-значителни търговски вземания са по договори с Министерство на финансите, Национална здравноосигурителна каса, Национална агенция за приходите, Министерство на външните работи, Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Агенция по вписванията.

Увеличеният размер на вземанията в сравнение с началото на отчетния период се дължи на отчетени дейности през текущия период, срокът за получаване на които съгласно договорените условия е в следващи отчетни периоди. Периодът за отчитане на всички дейности, изпълнявани на регулярен принцип по договори с Министерство на финансите, Национална здравноосигурителна каса, Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Национална агенция за приходите, Агенция по вписванията и други клиенти, е тримесечен. Вземанията ще бъдат събрани в четвърто тримесечие. Към началото на отчетния период, всички отчетени дейности по договор с Министерство на финансите са платени от Възложителя.

Продължава установената практика за текущ анализ на вземанията и събираемостта им, предприемат се действия за събиране на просрочени вземания.

В Таблица № 6 са показани задълженията към контрагенти по стойност и срок за погасяване на задълженията.

Таблица № 6. „ИО“ АД – Задължения към 30.09.2020 г.

в хил.лв.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО КОНТРАГЕНТИ	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 м.	до 6 м.	над 6 м.	
Търговски задължения	2 045	2 045			
Текущи пасиви по договори с клиенти	424	424			
Задължения към персонала	1 529	1 529			
Задължения към социалното осигуряване	461	461			
Задължения за данъци	239	239			
Други задължения	446	446			
ОБЩА СУМА	5 144	5 144	0	0	0

Задълженията към 30.09.2020 г. са в размер на 5 144 хил.лв. Всички задължения са текущи, със срок на погасяване до 3 месеца.

Задълженията се погасяват в съответствие с нормативните изисквания, договорените условия и срокове, няма просрочени задължения.

Компанията не се възползва от предоставената възможност със Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г. за удължаване срока за плащане на задълженията за корпоративен данък и местни данъци и такси. През м. март е платен дължимият корпоративен данък за 2019 г. До 30.04.2020 са платени задълженията за 2020 г. към общините за местни данъци и такси. Разпределеният дивидент за държавата съгласно решение на Общото събрание на акционерите на 27.04.2020 г., е платен в пълен размер през м. май 2020 г. Своевременно се погасяват задълженията към доставчиците и персонала.

Показателят за задлъжнялост (дългосрочни пасиви/сума на активите) е с ниска стойност и показва липсата на дългосрочна задлъжнялост, което е показател за финансова стабилност. Постигат се високи нива на коефициентите за ликвидност и финансова автономност, обуславящо платежоспособността на компанията и продължаващата тенденция за ефективна дейност.

В Таблица № 7 са показани паричните потоци, диференцирани според дейностите, от които произхождат.

Таблица № 7. „ИО” АД – Отчет за паричните потоци за периода 01.01-30.09.2020 г.

в хил.лв.

Показатели за паричните потоци (хил.лв.)	Отчетен период	Предходна година	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
А. Парични потоци от основна дейност			
Нетен паричен поток от основна дейност (А)	(841)	912	-192%
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност (Б)	(5 076)	(2 269)	124%
В. Парични потоци от финансова дейност			
Нетен паричен поток от финансова дейност (В)	(1 083)	(513)	111%
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	(7 000)	(1 870)	274%
Д. Парични средства в началото на периода	11 950	10 633	12%
Е. Парични средства в края на периода	4 950	8 763	-44%

Изменението на паричната наличност за периода е отрицателна величина, което се дължи на следните фактори:

- увеличение на разходите за персонал – в резултат нарастване числеността на персонала и средната работна заплата;
- увеличеният размер на платеният през 2020 г. дивидент за 2019 г.;
- реализирани инвестиционни разходи;
- увеличение размера на вземанията от клиенти, срокът за получаване на които съгласно договорените условия е след 30.09.2020 г.

Изменението на паричните средства и вземанията към 30.09.2020 г. в сравнение с началото на отчетния период, както и в сравнение със съпоставим период на предходна година, е показано в таблица № 8.

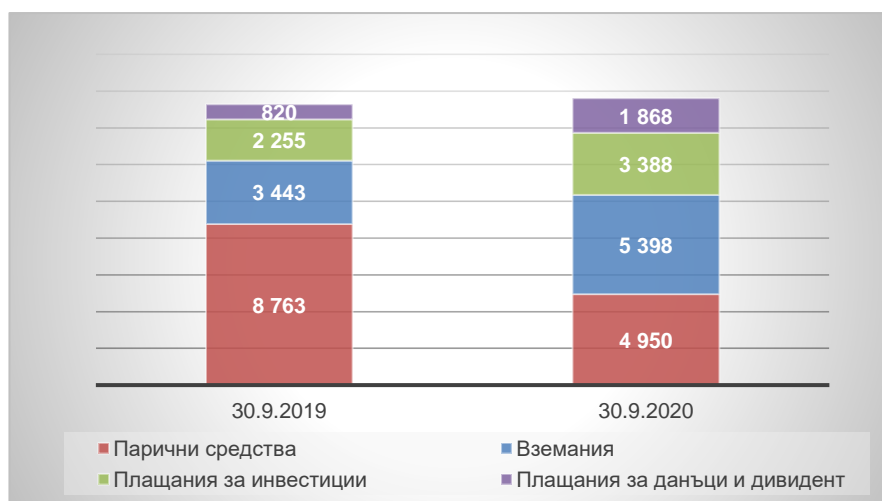
Таблица № 8. Изменение на парични средства и вземания към 30.09.2020 г.

в хил.лв.

	30.9.2020	31.12.2019	30.9.2019	Изменение от началото на отчетния период	Изменение в сравнение с предходна година
Парични средства	4 950	11 950	8 763	-59%	-44%
Вземания	5 398	4 155	3 443	30%	57%
Общо парични средства и вземания	10 348	16 105	12 206	-36%	-15%

На графика № 3 е показано изменението на основните показатели, оказващи влияние върху изменението на паричния поток - парични средства, вземания, плащания дивидент, корпоративен данък и инвестиции.

Графика № 3. Парични средства, вземания, плащания за инвестиции и дивидент към 30.09.2020 г.



„Информационно обслужване“ АД погасява в срок задълженията си към държавния бюджет, общински бюджети, (ДДС, осигурителни вноски, данъци по ЗМДТ и други данъци), доставчици и персонал. Осъществява дейността си изцяло със собствени средства, включително и за инвестиции, не ползва привлечени средства във вид на заеми и дългове към банки и финансови институции.

Показатели за трудовите ресурси

Изменението на показателите, свързани с трудовите ресурси към 30.09.2020 г., съпоставени с бизнес план и предходна година е показано в таблица № 9 и графика № 4.

Таблица № 9. Изменение на персонал и приходи на едно заето лице за деветмесечие на 2020 г. и сравнение с бизнес план и предходна година

Показатели за трудовите ресурси	30.09.2020	30.09.2020 БП	30.09.2019	Изменение 2020 Отчет - БП	Изменение 2020/2019
	1	2	3	(к.1-к.2 : к.2)	(к.1-к.3 : к.3)
Средносписъчен брой персонал	531	540	462	-2%	15%
Приходи на едно заето лице (средномесечен размер), лева	7 998	7 441	5 141	7%	56%

Графика № 4. Изменение на персонал и приходи на едно заето лице



Средносписъчният брой на персонала за 2020 г. е 531 човека, при планирани 540 и 462 за същия период на 2019 г.

Ефективността на труда, изразена като месечен приход на едно заето лице е в размер на 7 998 лв. за 2020 г., при планирани 7 441 лв. или увеличение от 7%, при 5 141 лв. за 2019 г. или увеличение с 56%.

С увеличаване през 2020 г. на обема на изпълняваните дейности и договори, както и възлагането на дейности като Национален системен интегратор, се наемат висококвалифицирани служители с ключови компетентности за изпълнение на ИКТ проекти на компанията, с висока добавена стойност.

В резултат на горните действия се постига значително повишаване на ефективността на труда.

Във връзка с изпълняваните от компанията ИКТ проекти, свързани с дейности по бизнес анализ, архитектурно моделиране, софтуерно разработване, внедряване, експлоатация, усъвършенстване, системна и приложна администрация, бази данни администрация и осигуряване информационна сигурност, в т.ч. приложни информационни системи и инфраструктури с национално значение, е необходимо да се поддържа високо ниво на компетенциите и квалификацията на служителите в дружеството.

„Информационно обслужване“ продължава да инвестира в професионалното развитие на служителите си, чрез обучение (вътрешно и външно), екипна работа (трансфер на знанията вътре в компанията), участия в семинари, изложения и практики.

Политиката на ръководството по управление на „Информационно обслужване“ АД е насочена към дългосрочна финансова стабилност, развитие на придобиването на нови знания и компетентности, привличане на нови висококвалифицирани кадри. Резултатът от тази политика е насочен към повишаване на удовлетвореността на крайните потребители.

Ивайло Филипов
Изпълнителен директор
„Информационно обслужване“ АД