

ГОДИШЕН ДОКЛАД

*За дейността на “Водоснабдяване и канализация” ООД
– град Перник през 2016 година*

I. Във връзка с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Водоснабдяване и канализация” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Република България с решение № 320/20.02.1992 г. и вписано в Регистъра на търговските дружества при Пернишки окръжен съд по търговско дело №257/1992г. със седалище и адрес на управление гр.Перник – 2300, ул.”Средец”№11.

През 2016 година „Водоснабдяване и канализация“ ООД продължава да развива своята дейност в областта на предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги и пречистването на вода.

ФОРМА НА УПРАВЛЕНИЕ

„Водоснабдяване и канализация” ООД е с 51% държавно и 49% общинско участие в капитала.

Записаният и внесен капитал на дружеството е 410 000 лв., който се разпределя както следва:

№	Съдружници	ЕИК по БУЛСТАТ	Дялове - в %	Дялове – в лева
1.	Министерство на регионалното развитие и благоустройството /МРРБ/	831661388	51	209 100
2.	Община Перник	000386751	34	139 400

3.	Община Радомир	000386776	8	32 800
4.	Община Брезник	000386559	3	12 300
5.	Община Земен	000386662	2	8 200
6.	Община Трън	000386790	2	8 200
*	Общо:		100	410 000

Дружеството се управлява и представлява от Управител, чийто правомощия се определят чрез договор за възлагане и управление на търговско дружество с ограничена отговорност, сключен между МРРБ София и „В и К” ООД гр. Перник.

С удостоверение № 20141229134631/29.12.2014 г. на Агенцията по вписванията е вписан като Управител – Иван Несторов Витанов, чието управление е възложено с договор за възлагане и управление № РД-02-16-ф-28/29.12.2014 г. на МРРБ. С допълнително споразумение №1 РД-02-16Ф-28(1) / 29.09.2016 г. са атуализирани размерите на основните годишни показатели за изпълнение за 2016 година, както следва:

- Рентабилност на 100 лв. нетни продажби
- Загуби на питейна вода
- Коефициент на събираемост
- Качество на питейната вода
- Коефициент на обща ликвидност

Контрол върху дейността на дружеството се упражнява и от лица с общо управление:

Веселин Лазаров Шахпазов - контролор Вик - назначен със заповед на Министъра на Регионалното развитие № РД-02-16-К-3/24.08.2016 г.

Общо събрание на съдружниците - състоящо се от Министерство на регионалното развитие и благоустройството /МРРБ/, Община Перник, Община Радомир, Община Брезник, Община Земен и Община Трън.

ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Основната дейност на дружеството е предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, и пречистване на вода. Вида икономическа дейност по КИД 2008 е събиране, пречистване и разпределение на вода /код 3700/.

ПРИЛОЖИМИ СТАНДАРТИ

Финансовият отчет на „Водоснабдяване и канализация” ООД е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансово отчитане и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на бившия Постоянен комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2016 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз. Отчетната рамка „МСФО, приети от ЕС“ по същество е определената национална счетоводна база „Международни счетоводни стандарти“ (МСС), приета със Закона за счетоводството и дефинирана в т. 8 от Допълнителните разпоредби на този закон.

Одита на настоящия счетоводен отчет е извършен от Фирма “Перфект Одит Консулт – БТ” гр.Перник, представлявана от регистриран одитор – Бойка Йорданова Тодорова – диплом №0515/2000 година. През отчетната 2016 година финансовият резултат на дружеството е отразен във финансовия отчет към 31.12.2016 година, който е съставен в съответствие на изискванията на (МСФО). Загубата преди данъци е в размер на 100 х.лв.

РИСКОВЕ ПРЕД, КОИТО Е ИЗЛОЖЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Дейността на дружеството го излага на различни финансови рискове, включително на въздействието на движението на валутните курсове и лихвените проценти.

Мениджмънта наблюдава общият риск, като се стреми да минимизира потенциалните неблагоприятни въздействия, които той може да има върху финансовото състояние на дружеството

Валутен риск

Дружеството не осъществява сделки във валута и не е изложено на валутен риск.

Лихвен риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техният падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва и привлечени кредитни ресурси.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводният отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са търговски и кредитни вземания. Кредитен риск е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техният падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва и привлечени кредитни ресурси.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от Финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Анализ на ликвидния риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните си финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ ОТ БАЛАНСА

Нетекущите активи на фирмата включва Дълготрайни материални активи на стойност 1 632 хил.лв.(7 160 хил.лв. за 2015 година).

ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ

Балансова стойност	Земни и сгради	Машини и съоръжения	Транспортни средства	Други	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
На 31 декември 2015	1 153	5 413	514	50	30	7 160
На 31 декември 2016	552	619	395	45	21	1 632

С подписване на договора между "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник и АВиК се поема ангажимент за отписването на активите публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) от баланса на дружеството. Отписването е на основание писмо с изх. № 91-00-46/28.12.2016 г. на МРРБ. Балансовата стойност на активите ПДС и ПОС включени в приложение № 1 към договора с АВиК възлиза на 5 410 387.37 лв.

НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

През 2016г., съгласно сключен договор между "Водоснабдяване и Канализация" ООД гр. Перник и АВиК и на основание поетите задължения за модернизация и реконструкция е заприходен нематериален актив "Право на ползване". Използван е препоръчителния подход изготвен от Световна банка, консултанти от страна на МРРБ

при изготвяне на договорите между ВиК дружествата и Асоциациите. Изхождайки от договорените разходи за инвестиции за 15-те години на договора в размер на 4 223 000 лева е изчислена стойността на Нематериалния актив на 2 725 980 лева. Използван е дисконтов фактор от 7.59% - приет за всички средни предприятия от системата на ВиК.

Нематериалния актив се амортизира с амортизационна норма изчислена по формулата: 100/години на правното ограничение (15 години). За 2016 - та година е начислен разход за амортизация на Нематериалния актив "Право на ползване" за 9 месеца, считано от 01.04.2016 г. - датата на влизане в сила на договора с АВиК в размер на 136 299 лв.

Балансова стойност	Програмни продукти	Права в/у интелект.собет.	Други ДНМА	Общо
На 31 декември 2015	5	0	13	18
На 31 декември 2016	2	2590	8	2600

ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2016	31.12.2015	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти	3595	4016	-421
Предплатени суми /аванси към доставчици/	32	5	+27
Други текущи вземания, в т.ч.:	8488	7228	+1260
- вземания по съдебни спорове	2656	1726	+930
- присъдени вземания	5826	5468	+358
- Получени гаранции	4	20	-16
- Други дебитори	1	3	-2
- Разчети по липси и начети	1	11	-10
Общо	12115	11249	+866

През 2016 година дружеството е извършило преглед на възможността за събиране на вземанията от клиенти и е отписало като несъбираеми вземанията с изтекъл давностен срок /2013г./. Общата сума на отписаните вземания от клиенти е 64 хил.лева. С изтекла петгодишна давност /2011 г./ от клиенти разни - 1 лв. Отписани са несъбираемите съдебни и присъдени вземания съгласно преценката на юридически отдел на дружеството за 3 хил.лв и 2 хил.лева вземания от клиенти за неправилно формирани сметки.

ДРУГИ НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2016	31.12.2015	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Нетекущи задължения към БД „Западнобеломорски район“Благоевград по споразумение за разсрочено плащане на остатъка от дължимата сума по ЗВ за 2015г	137	0	+137
Общо	137	0	+137

ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2016	31.12.2015	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения към доставчици и клиенти	1066	1200	-134
Задължения за данъци	196	127	+69
Задължения към персонала	191	206	-15
Задължения към социалното осигуряване	181	91	+90
Други, в т.ч.:	1682	1221	+461
- задължения за такси по Закона за водите	1497	1045	+452
Общо	3316	2 845	+471

В годишния финансов отчет са включени задължения за дължими такси по Закона за водите /член 194/ в размер на 1 634 хил.лева представляващи начислени такси за водоползване, в това число: към „Басейнова дирекция-Западнобеломорски район” гр.Благоевград” - 1 619 хил.лева и БД - Плевен - 15 хил лв. Задълженията към „Басейнова дирекция-Западнобеломорски район” гр.Благоевград” са за периода 2008-2016 година. През 2016 година са доначислени задължения към „Басейнова Дирекция – Западнобеломорски район”Благоевград /2008 и 2009 година/ в размер на 401 хил.лева. на основание решение № 3436/28.03.2016 на ВАС на Република България.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2016	31.12.2015	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения за придобити права по сключения договор между „ВиК”Перник и АВиК на територията на област Перник	2885	0	+2885
-в т.ч. текущи	1001	0	+1001
нетекучи	1884	0	+1884
Общо	2885	0	+2885

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31-дек-16	31-дек-15	Изменение
Търговска банка Д АД - за оборотни средства	2 389	2 520	+131

Условията по кредита са както следва :

Договорен размер на заема

Договорен размер на заема		3 000 х. лв
Падеж		25.04.2024 г.
Лихвен процент	5,25%	
Обезпечение	Ипотека върху недв. имоти	
Цел на заема	Разплащане с доставчици	
Салдо на 31.12.2016		2 289 х. лв
Нетекущи		2 276 х. лв
Текущи		113 х. лв

ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Реализираните приходи са представни както следва:

ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

BGN'000	2016	2015	Изменение
Приходи от продажби на услуги	9 437	8 949	+488
в т.ч. приходи от услуги по публични активи	158	0	+158
	<u>9 437</u>	<u>8 949</u>	<u>+488</u>

Съгласно сключения договор с АВнК през 2016 - та година дружеството е фактурирало извършени инвестиции в публични активи на собствениците им, както следва:

Община Перник -	112 375,97 лв;
Община Радомир -	30 411,50 лв;
Община Земен -	7 752,93 лв;
Община Брезник -	2 996,39 лв;
Община Трън -	4 111,09 лв;
Община Ковачевци -	75,88 лв;

Общо 157 723.76 лв

ДРУГИ ПРИХОДИ

BGN'000	2016	2015	Изменение
Приходи от лихви за просрочени вземания от клиенти	300	240	+60
Приходи от продажба на материали	0	25	-25
Балансова стойност на продадени материали	0	-16	+16
Приходи от финансираня	3	3	0
Други приходи от дейността в т.ч.	32	839	-807
- Отписани задължения	0	689	-689
	<u>335</u>	<u>1091</u>	<u>-756</u>

Общо разходите на дружеството са в размер на 9 872 х. лв. от които финансовите разходи са 334 х. лв.

Реализираните разходи за 2016г. са представени както следва:

Видове разходи / години	2016	2015	Изменение
Разходи за материали	2394	2412	-18
Разходи за външни услуги	1401	1544	-143
Разходи за възнаграждения	2744	2956	-212
Разходи за осигуровки	1047	1019	+28
Разходи за амортизации	635	1010	-375
Други разходи	1317	915	+402
Финансови разходи	334	206	+128
Общо	9872	10062	-190

Счетоводен резултат

Счетоводна печалба за годината

2016

2015

(100)

9

Отсрочени данъци

189

(47)

Общо разход за данъци върху печалбата,
отчетен в отчета за всеобхватния доход

5

4

Резултат за годината

84

52

ФИНАНСОВИ**ПОКАЗАТЕЛИ****ПОКАЗАТЕЛИ**текуща предходна коэффи-
година година цент**1. Коефициент на обща ликвидност**

2,88

3,78

0,76

краткотр.активи/краткоср.зад.

тек. год. кратк.акт.(без р-ди за
бъд.пер.)

12 916

краткоср.задължения

4 488

K=

2,88

предх. кратк.акт.(без р-ди за
год. бъд.пер.)

11 994

краткоср.задължения

3 174

K=

3,78

2. Коефициент на бърза ликвидност

2,73

3,62

0,75

краткотр.акт.-мат.зап./

краткоср.задълж.

тек. год. кратк.акт.(без разх.за
бъд.пер.)

12 916

мат.запаси

673

краткоср.задължения

4 488

K=

2,73

предх. кратк.акт.(без разх.за
год. бъд.пер.)

11 994

мат.запаси

497

краткоср.задължения

3 174

K=

3,62

3. Коефициент на незабавна ликвидност			0,029	0,078	0,37
краткоср.инв. и пар. с-ва / краткоср.задълж.					
тек. год.	краткоср.инв.и пар. с-ва	128			
	краткоср.задължения	4 488			
	K=	0,0285			
предх. год.	краткоср.инв.и пар. с-ва	248			
	краткоср.задължения	3 174			
	K=	0,0781			
4. Коефициент на абсолютна ликвидност			0,029	0,078	0,37
парични средства/ текущи задължения					
тек. год.	парични средства	128			
	текущи задължения	4 488			
	K =	0,0285			
предх. год.	парични средства	248			
	текущи задължения	3 174			
	K =	0,0781			
5. Коефициент за платежоспособност			0,79	2,09	0,38
собствен капитал / привлечен капитал					
тек. год.	собствен к-л	7 565			
	привлечен капитал	9 564			
	K=	0,79			
предх. год.	собствен к-л	12 935			
	привлечен капитал	6 187			
	K=	2,09			
6. Коефициент на задлъжнялост			1,26	0,48	2,64
привлечен капитал/собствен капитал					
тек. год.	привлечен капитал	9 564			
	собствен капитал	7 565			
	K =	1,26			
предх. год.	привлечен капитал	6 187			

год.	собствен капитал	12 935			
	K =	0,48			
7. Коэффициент за ефективност на разходите приходи/ разходи			0,99	1,00	0,99
тек. год.	приходи	9 772			
	разходи	9 872			
	K =	0,99			
предх. год.	приходи	10 055			
	разходи	10 046			
	K =	1,00			
8. Коэффициент за ефективност на приходите разходи/приходи			1,01	1,00	1,01
тек. год.	разходи	9 872			
	приходи	9 772			
	K =	1,01			
предх. год.	разходи	10 046			
	приходи	10 055			
	K =	1,00			
9. Коэффициент на рентабилност на прих.от прод. финансов резултат/нетен р-р на прих. от продажби			0,01	0,01	1,53
тек. год.	финансов резултат	84			
	приходи от продажби	9 437			
	K =	0,01			
предх. год.	финансов резултат	52			
	приходи от продажби	8 949			
	K =	0,01			
10. Коэффициент на рентабилност на соб. капитал финансов резултат/собствен капитал			0,01	0,00	2,76
тек. год.	финансов резултат	84			

	собствен капитал	7 565			
	K =	0,01			
предх.					
год.	финансов резултат	52			
	собствен капитал	12 935			
	K =	0,00			
11. Коефициент на рентабилност на пасивите			0,01	0,01	1,05
финансов резултат/пасиви					
тек. год.	финансов резултат	84			
	пасиви	9 564			
	K =	0,01			
предх.					
год.	финансов резултат	52			
	пасиви	6 187			
	K =	0,01			
12. Коефициент на капитализация на активите			0,00	0,00	1,80
финансов резултат/сума на реалните активи					
тек. год.	финансов резултат	84			
	сума на реалните активи	17 184			
	K =	0,00			
предх.					
год.	финансов резултат	52			
	сума на реалните активи	19 180			
	K =	0,00			

ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на съставяне на баланса не са настъпили събития, които да оказват съществено влияние върху имущественото и финансовото състояние на дружеството.

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Основната дейност на дружеството е предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги и пречистване на вода ще се запази и в бъдеще. Дружеството ще се стреми да подобри резултатите от дейността си, като подобри качеството на предоставяните услуги и подобри събираемостта на вземанията от клиенти.

ЦЕЛИ ЗА 2017 ГОДИНА

1. Изпълнение на инвестиционната програма, съгласно сключен договор с АВиК, както и инвестиционната програма заложенa в одобрен Бизнес план и отчитана пред КЕВР.

ДЕЙНОСТ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД - град Перник не е свързана с разработки и извършване на научноизследователска и развойна дейност. Дружеството ще продължи да се развива основно като търговско предприятие и очакванията са то да продължи да се развива със сравнително равномерни темпове. Следваната от ръководството политика предвижда да се вземат мерки за оптимизиране на дейността, оттам и за намаляване на влиянието на отделните видове рискове. Мерките са насочени към оптимизиране числеността и качествено ниво на персонала и по-действен контрол за постигане на резултати, а оттам и съкращаване на разходите за издръжка на дружеството.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ ПО РЕДА НА ЧЛ.187Д ОТ ТЗ

Дружеството не е акционерно и не е придобивало акции.

НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ

Дружеството няма клонова структура. Има изградени звена във всички общине на Област Перник.

ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството е сключило договор от 23.04.2014 за банков кредит с "Търговска банка Д" АД за 3 000 000 лв. със срок до 24.04.2024 г (120 месеца от датата на сключването) . Дружеството е използвало 2 684 440,33 лв. от договорения кредит. Лихвеният процент при сключване на заема е 6,87%. С анекс №1 от 24,03,2016 г. е предоговорен размера на лихвения процент на 5,25 %. с цел минимализиране на риска.

Дружеството има сключени договори за финансов лизинг с балансова стойност към 31.12.2016 г. 441 982.00 лв. Дружеството редовно погасява дължимите падежни вноски по кредита и финансовите лизингови договори.

Ръководството счита, че през отчетния период няма данни за сделки, чието оповестяване би могло да доведе до промяна в отношението на потребителите на информация, поради което настоящия доклад не съдържа информация за такива сделки.

II. Във връзка с приложение 10 към Наредба 2 от ЗППЦК

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

BGN'000	2016	Отн. дял %
Приходи от продажби на услуги	9 437	96.6
в т.ч. приходи от услуги по публични активи	158	1.6

ДРУГИ ПРИХОДИ

	2016	Отг. дял %
Приходи от лихви за просрочени вземания от клиенти	300	3.1
Приходи от финансираня	3	0
Други приходи от дейността в т.ч.	32	0.3
	<u>335</u>	<u>3.4</u>

Показатели за състояние на дружеството	По договор	По отчет
Рентабилност на 100 лв нетни продажби	0.95	0.00
Загуби на питейна вода	65.65	71.47
Качество на питейна вода	95	96.48

На основание Бизнес плана Дружеството има постигнати следните параметри за 2016 г.

Подадена и закупена вода в х. М3	По бизнес план	2016 г.	% увел./намал.
Питейна вода в т.ч.	17493.427	21650.090	19.20
от собств. водоизточници	16442.930	20883.996	19.69
от "Водоснабдяване" ЕООД гр. Брезник	1050.500	766.094	5.95
Условно чиста вода в т.ч.	0.000	0.000	
от собств. Водоизточници яз. Студена	2266.530	1863.504	-29.38
от Напоителни системи клон Перник	2761.000	0.000	
Общо	19759.96	23513.594	15.35

Инкасираните продадени водни количества за 2016 г. са както следва:

Инкасирана вода в х. М3	По бизнес план	2016 г.	% увел./намал.
Питейна вода	5986.636	6176.929	2.72
Канална вода	3381.000	4256.927	2.22
Условно чиста вода	2209.719	1863.504	-26.09
Пречистена канална вода	3844.000	3446.689	1.89

**ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕФЕКТИВНОСТТА НА ПРОИЗВОДСТВЕНАТА ДЕЙНОСТ
НА ТЪРГОВСКО ДРУЖЕСТВО "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД - ПЕРНИК ЗА 2016 ГОДИНА**

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРОИЗВОДСТВЕНАТА ДЕЙНОСТ.	По представения бизнес-план	За отчетния период
1.% на обслужваното население с вода	98.24	98.28
2.% на обслужваното население с канализация	74.00	75.01
3.Загуби на вода	65.65	71.47
4.Загуба на вода в л/км от вътрешната водопроводна мрежа + сградните водопроводни отклонения	7 503	10 082
5.Персонал на 1000 броя отклонения	4.74	5.80
6.Персонал на дължина на водопроводната мрежа + сградните водопроводни отклонения	0.17	0.18
7.Обслужвано население / численост на персонала	463	345
8.Разходи за персонала / общо експлоатационни разходи	0.42	0.40
9.Приходи от продажби /лице от персонала	26140	27529
10.Брой на аварията на година	4 400	4 915
11.Брой на аварията на година/дължина на водопроводната мрежа	2.15	2.43
12.Инвестиции в хил. лв/км от водопроводната мрежа	0.24	0.23
13.Инвестиции в хил. лв/произведена вода хил м3	0.028	0.021
14.Брой аварии годишно/км водопроводна мрежа с отклоненията	2.15	2.43
15.Разходи за ел.енергия kwh / м3 произведена вода ; kwh / м3	0.93	1.03
16.Непрекъснатост на водоподаването в %	29.26	30.09
17.Качество на питейната вода	95.00	96.48
18.Потребление на вода – литри / на глава от населението на денонощие : л/ ж /ден.	134	137.3

2.Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/ потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредбена ЗППЦК.

	BGN'000	Вътрешен пазар %	Външен пазар %
Приходи от продажби на продукцията	0	100	0
Приходи от продажби на стоки	1	100	0
Приходи от продажби на услуги	9771	100	0
в т.ч. приходи от публични активи	158	100	0
Общо	9772	100	0

Основни доставчици на материали са:

РИВЕЛ 2008 ЕООД	165489.15	ВИК ЧАСТИ
ЛЕМЕКОН АД	51104.31	ВИК ЧАСТИ
ИНФРАКОРЕКТ СТРОЙ ЕООД	52942.56	СКАЛНА МАСА
АКВАРОР ООД	70085.00	ВОДОМЕРИ
БЕЛАСИЦА АД	10226.00	РЕЗ. ЧАСТИ ЗА ВОДОМЕРИ
Б - КОНТАКТ ООД	29761.40	ХЛОР
БОРЕЛА 74 ЕООД	67917.68	ЕЛ. МАТЕРИАЛИ
ВУЛКАН ЕООД	15909.02	ГУМИ
ДЗЗД ЕНЕРДЖИ	29579.71	РЕЗ ЧАСТИ
ЕЛВАТ ООД	22797.35	ЕЛ. МАТЕРИАЛИ
ЕТ НТС СЕЛЕКТ ПЕТКО ВАТЕВ	10864.00	РЕЗ. ЧАСТИ ЗА ВОДОМЕРИ
ЗАПАДНА ОФИС КОМПАНИЯ ООД	19894.48	КАНЦЕЛАРСКИ МАТЕРИАЛИ
ИВАЙЛО ТАНЕВ СИТ 89 ЕООД	13978.63	РЕЗ. ЧАСТИ ЗА АВТОМОБИЛИ
КАРИЕРИ И ВАРДОБИВ АД	31135.74	СКАЛНА МАСА
НИКАЛ - М ЕООД	24757.00	КАПАЦИ ЗА ШАХТИ
ОЛИМП ПРЕДПАЗНИ ЕКИПИРОВКИ ЕООД	14930.27	ПРЕДПАЗНИ ЕКИПИРОВКИ
ТИ АЙ КОМЕРС ООД	74663.59	ВИК ЧАСТИ
ХИДРОКОНТРОЛ ООД	14215.00	ВИК ЧАСТИ

Основен елемент на разходите е електроенергията. Основни доставчици на ел. енергия са:

По име на доставч.	Сума
ЕНЕРГО ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД	114 806.81
ЕНЕРГИЙНА ФИНАНСОВА ГРУПА АД	551 385.58
ЧЕЗ ЕЛЕКТРО БЪЛГАРИЯ	294 642.17
ЧЕЗ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ БЪ	206 423.85
ОБЩО:	1 167 258.40

Относителния дял на Енергийна финансова група АД надхвърля определеното ниво на същественост/10%/- 12.5%.

Основни клиенти:

СТОМАНА ИНДЪСТРИ АД	474 253.06
ЧЕЗ ЕЛЕКТРО БЪЛГАРИЯ АД	234370.57
ТОПЛОФИКАЦИЯ ПЕРНИК	151447.22
МИНИ ОТКРИТ ВЪГЛЕДОБИВ	109239.78

Няма клиенти надхвърлящи определеното ниво на същественост 10% от фактурираните приходи.

3. Информация за сключени съществени сделки. Стойностен праг 5 %.

На 11.03.2016 г. е сключен договор между "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник и АВиК за стопанисване поддръжане и експлоатация на ВИК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги. Същият влиза в сила от 01.04.2016 г. Съгласно приложение IX на договора "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник поема ангажимент да извършва реконструкция, модернизация или подмяна на съществена част на съществуващи активи с цел повишаване на капацитета и/или значително удължаване полезния живот на ВИК системите и съоръженията на стойност 4 223 хил. лв. за срок от 15 години.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за

оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През 2016 г. са налице взаимоотношения със следните свързани лица:

	Свързани лица
1	ОБЛАСТЕН УПРАВИТЕЛ - ОБЛАСТ ПЕРНИК
2	ОБЩИНА ПЕРНИК
3	ОБЩИНА РАДОМИР
4	ОБЩИНА БРЕЗНИК
5	ОБЩИНА ТРЪН
6	ОБЩИНА КОВАЧЕВЦИ
7	ОБЩИНА ЗЕМЕН

През 2016 г. по силата на договор между "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник и АВиК за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията за предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги има сключени сделки със свързани лица. Поетия ангажимент за инвестиране в активи ПДС и ПОС за 2016 г. е в размер на 542 000 лв. "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник извърши разходи на стойност 157 723.76 лв. Дружеството е издало фактури по общини, както следва:

- Община Перник - 112 375.97 лв без ДДС;
- Община Радомир - 30 411.50 лв без ДДС;
- Община Земен - 7 752.93 лв без ДДС;
- Община Брезник - 2 996.39 лв без ДДС;
- Община Трън - 4 111.09 лв без ДДС;
- Община Ковачевци - 75.88 лв без ДДС;

Общо: 157 723.76 лв. без ДДС

Остатък от 384 576.24 лв., договора позволява да бъдат извършени и съответно фактурирани на собствениците на активите в следващите години до изтичане срока на договора - 2030 година.

През 2016 година са осъществени следните сделки със свързани лица:

Видове продажби на свързани лица	2016	2015
	BGN '000	BGN '000
Стоки	0	0
Услуги	158	0
Общо	<u>158</u>	<u>0</u>

ДОСТАВКИ ОТ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Ангажимента на собствениците не може да се прехвърля в годините. За сумата от 542 000 лв. на дружеството трябва да получи фактури от собствениците, като данъчната основа на всяка е равен на процентното участие на всяка Община в Асоциацията, а именно:

	ЧЛЕНОВЕ	БРОЙ ГЛАСОВЕ %	СУМА ЗА ФАКТУРИРАНЕ
1	ОБЛАСТЕН УПРАВИТЕЛ - ОБЛАСТ ПЕРНИК	35.00	189700.00
2	ОБЩИНА ПЕРНИК	47.31	256420.20
3	ОБЩИНА РАДОМИР	10.17	55121.40
4	ОБЩИНА БРЕЗНИК	3.38	18319.60
5	ОБЩИНА ТРЪН	2.02	10948.40
6	ОБЩИНА КОВАЧЕВЦИ	0.78	4227.60
7	ОБЩИНА ЗЕМЕН	1.34	7262.80
		100	542000.00

В края на 2016 г. "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник получи фактури от следните Общини:

- Община Радомир - 55 121.40 лв без ДДС
- Община Земен - 7 262.80 лв. без ДДС
- Община Земен -аванс 490.13 лв.без ДДС
- Община Трън - 10 948.40 лв. без ДДС

Общо 73 822.73 лв без ДДС

Останалите общини - Перник, Брезник, Ковачевци и Област Перник взеха решение да не фактурират. Нефактурираното задължително ниво на инвестиции за 2016 г. е в размер на 468 177.27 лв. без ДДС.

Видове доставки на свързани лица	2016	2015
	BGN '000	BGN '000
Задължително ниво на инвестиции, съгласно договор	74	0
Общо	<u>74</u>	<u>0</u>

„Водоснабдяване и канализация“ ООД гр.Перник няма сключени сделки извън обичайните за дружеството и отклоняващи се от пазарните цени.

5.Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година

С подписване на договора между "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник и АВиК се поема ангажимент за отписването на активите публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) от баланса на дружеството. Отписването е на основание писмо с изх. № 91-00-46/28.12.2016 г. на МРРБ.

Балансовата стойност на активите ПДС и ПОС включени в приложение № 1 към договора с АВиК възлиза на 5 410 387.37 лв. Отписването става на два пъти. Първо е отписана балансова стойност в размер на 5 279 998.54 лв. по приложение № 3 Обобщен списък на активите, публична държавна собственост (ПДС) и публична общинска собственост (ПОС) по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите - общо за

обособената територия и по общини с аналитични данни за счетоводно отписаните активи - ВиК системи и съоръжения от баланса на "Водоснабдяване и канализация"ООД-Перник, към 31.03.2016 г. Установени са активи в баланса ПДС и ПОС не включени в приложение № 3 и се налага допълнително тяхното отписване. Балансовата им стойност е в размер на 130 388.83 лв. Предстои актуализация на приложения № 3 и № 1 към договора с АВиК. Отписаните активи от баланса са заведени задбалансово за нуждите на ценообразуването, съгласно изискванията на КЕВР.

Реално няма физическо приемане-предаване на отписаните активи и приемането на същите за ползване.

Счетоводното отписване на активите ПДС и ПОС от баланса на дружеството е в следната последователност, установена от Световна банка:

- Отписване на натрупаната амортизация в размер на 11 947 543.05 лв. от първоначалната стойност на активите;
- Отписване на остатъка от балансовата стойност за сметка на "Резерв от последващи оценки" в размер на 2 339 251.99 лв;
- При недостиг в сметка "Резерв от последващи оценки", остатъчната балансова стойност се отписва от сметка "Други резерви". Сумата е в размер на 3 071 135.38 лв.
- Отписването се извършва актив по актив.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

Отписаните активи ПДС и ПОС са заведени задбалансово с амортизационните норми на КЕВР за целите на ценообразуването.

7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране

„Водоснабдяване и канализация“ ООД гр.Перник не притежава дялови участия.

8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения

Дружеството е сключило договор от 23.04.2014 за банков кредит с "Търговска банка Д" АД за 3 000 000 лв. със срок до 24.04.2024 г (120 месеца от датата на сключването) . Дружеството е използвало 2 684 440,33 лв. от договорения кредит. Лихвеният процент при сключване на заема е 6,87%. С анекс №1 от 24,03,2016 г. е предоговорен размера на лихвения процент на 5,25 %. с цел минимализиране на риска.

9. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно

дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати

„Водоснабдяване и канализация“ ООД гр.Перник няма сключени договори за заем в качество на заемодател.

10. *Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период - "Воснабдяване и канализация" ООД - Перник няма акции и ценни книжа, които да се търгуват на регулиран пазар.*

11. *Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати*

Показатели	Прогнозни данни за 2016	Отчетни данни за 2016
Приход	9610	9 772
Разход	9599	9 872
Резултат преди отсрочени данъци	11	-100
Отсрочени данъци	0	189
Разход за данък върху печалбата	5	5
Резултат след дан. Печалба и след отср. Данъци	6	84

Публикуваните от дружеството предварителни прогнозни резултати се различават от постигнатите финансови резултати отразени в финансовия отчет в резултат на извършените осчетоводявания свързани с активите ПДС и ПОС на база писмо от МРРБ с изх. № писмо с изх. № 91-00-46/28.12.2016 г.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

През 2016 г. на основание решение 3436/28.03.2016 г. на ВАС на Република България, на дружеството е присъдена за плащане сумата от 855 855.50 лв., дължими към Басейнова дирекция "Западно Беломорски район" - гр. Благоевград.

Дружеството прави опит да разсрочи задължението по акта чрез Министерство на финансите.

С писмо вх. № 459/28.02.2017 г. Министерство на финансите **ОТКАЗВА** разсрочване на задължението на дружеството от **855 855.50 лв.**

"Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник обмисля бъдещо предоговаряне на кредита за оборотни средства, сключен през 2014г. с "Търговска банка Д", във връзка с получения отказ.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност

Инвестиционните намерения на дружеството са фиксирани в Договор за "Стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги", сключен на 11 март 2016 г. между "Асоциация по ВиК" и "Водоснабдяване и канализация" ООД Перник, като оператор на ВиК услуги на основание чл.198в, ал.4, т.2 от Закон за водите. Приложение IX от договора третира задължителното минимално ниво на инвестициите за периода 2016 - 2030 година. За 2016 г. задължителната инвестиция е в размер на 542 000 лв.

Изпълнението е за 157 723.76 лв. Неизпълнението на инвестициите в размер на 384 276.24 лв. остава за следващите периоди до края на 2030 година. Недостигът на средства е в основата на неизпълнението на инвестиционна програма. При необходимост от 970 000 лв. месечно за покриване на текущи задължения и инвестиции средно-месечният приход от парични средства е в размер на 875 000 лв за 2016 г. При намаление на месечното потребление на вода от абонатите и невъзможността за редовно заплащане на предоставените ВиК услуги не позволяват промени в структурата на финансиране.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

Няма настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Вътрешният контрол е определен като цялостен процес, интегриран в дейността на дружеството. осъществяван от Управителя и от служителите. В дружеството е изграден адекватен и ефективен вътрешен контрол, като непрекъснат процес, интегриран във всички дейности и процеси на дружеството и гарантира:

- съответствие със законодателството
- съответствие с вътрешните актове и договорите;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативна информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията

- оперативен тримесечен контрол от МРРБ при представяне на отчет за изпълнение на показатели заложи в нормативните актове
- Общи събрания на съдружниците - вземащи решения за развитие на дружеството.
- Ежемесечни проверки от страна на контролор на дружеството - назначен със заповед на Министъра на Регионалното развитие.

Всяко лице в дружеството носи определена отговорност по отношение на вътрешния контрол. Цялостната отговорност за вътрешния контрол се носи от ръководството.

Ключова е ролята и на ръководителите на отдели, тъй като съобразно функциите си и йерархията в дружеството, те управляват ръководените от тях звена и организират вътрешния контрол в тях. Те носят пряка отговорност за всички дейности и процеси, както и за създаването и поддържането на системите за вътрешен контрол в поверените им звена и се отчитат пред управителя.

Установени са вътрешни правила и норми и налагане на ценностите за почтеност и етично поведение, поет е ангажимент за компетентност за всяко работно място с изискване за специфични за длъжността познания и умения. Разработени са и са внедрени вътрешни правила и наредби, създадена е адекватна организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване. Следва се последователна политика на делегиране на правомощия и отговорности и политика на управление на човешките ресурси.

Процесът на предприятието за оценка на риска обхваща следните етапи:

- идентифициране на рисковете
- анализ и оценка на рисковете
- определяне на реакция
- мониторинг и проследяване на процеса

Рисковете, имащи отношение към надеждното финансово отчитане, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се

отразят негативно върху дейността на предприятието се преценяват внимателно. Ръководството прилага консервативен и критичен подход при идентифициране на бизнес рисковете, съществени за изготвянето на финансов отчет в съответствие с приложимата за предприятието обща рамка за финансово отчитане, оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за това как да отговори на тези рискове, как да ги управлява и как да оценява резултатите.

В дружеството функционират следните контролни механизми:

- превантивни - предназначени да попречат на възникването на нежелани събития;
- разкриващи - чрез които се установяват възникнали вече нежелани събития;
- коригиращи - предназначени за поправяне на последиците от настъпили нежелани събития.

Контролни дейности, гарантиращи ефективното функциониране на вътрешния контрол:

- Процедури за разрешаване - с тях се регулира процесът на вземане на решения и те са съобразени с организационната и управленска структура
- Процедури за одобрение - те регулират утвърждаването (заверката) на транзакции, данни или документи, с което действие се приключват или валидизират процеси, действия, предложения и/или последици от тях.
- Процедури за оторизиране - те регулират извършването на операции, дейности и т.н. само от определени лица, които действат в рамките на своите правомощия.
- Разделяне на отговорностите и задълженията - това е принцип, който цели да се минимизират рисковете от грешки, нередности и нарушения, и тяхното неразкриване.
- Система на двоен подпис - това е процедура, която предвижда поемането на всяко финансово задължение (сключване на договор, заповед за назначаване, заповед за командироване и т.н.) и извършването на плащане (платежно нареждане, разходен касов ордер и т.н.) да се извършва след задължително полагане на два подписа.

- Предварителен контрол за законосъобразност - това е превантивна контролна дейност, която се извършва непосредствено преди поемане на задължение от страна на ръководството.
- Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно отчитане на всички операции – включва използването на стандартизирани документи, специфични за дейността на дружеството, утвърден график за документооборота, своевременно и точно отчитане на стопанските операции, разработени са и са утвърдени адекватни счетоводни политики, прилагане на адекватни приблизителни оценки на база исторически опит и със съдействието на вътрешни и външни експертни лица, равнение, анализ и контрол по изпълнението.
- Физически контроли – осигуряват физическото опазване на активите, вкл. предпазни мерки, наличие на одобрения за достъп до компютърни програми и файлове с данни, периодично преброяване и сравняване със сумите, отразени в контролните документи.
- Процедури по обработка на информацията – внедрена е автоматизирана обработка на данните, използваните приложни програми се актуализират и усъвършенстват регулярно, извършват се проверки на математическата точност на записите, поддържане, преглед, анализ и равнение на сметки и оборотни ведомости, преглед на автоматизираните контроли чрез преглед на входящи и изходящи данни.
- Процедури по наблюдение - това са процедури, които включват оперативен контрол върху ежедневната работа, преценка на ръководството дали контролите работят ефективно, както това е предвидено и дали следва да бъдат модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията
- Прегледи на изпълнението и резултатите от дейността - тези контролни дейности включват прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди; обвързването на различни групи от данни – оперативни или финансови – едни с други, заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки; сравнение на вътрешни данни с външни източници на информация; преглед на резултати от работата по функции или по дейности.

- Антикорупционни процедури - те регламентират сигнализирането, проверката, разкриването и докладването на слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за корупция, измами и нередности.
- Правила за управление на човешките ресурси - създадени са вътрешни правила и процедури на фирмата относно подбора, назначаването, обучението, оценяването, повишаването (понижаването) в длъжност, заплащането, преназначаването и прекратяването на правоотношенията със служителите.
- Процедури по архивиране и съхраняване на информацията - съгласно нормативните изисквания и специфичните потребности на дружеството
- Правила за спазване на личната почтеност и професионална етика - те съдържат механизъм за санкциониране на служителите в случай на нарушение на етичните ценности и професионалното поведение съгласно действащото трудово законодателство.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

Дружеството се представлява и управлява от управителя Иван Несторов Витанов назначен с договор за възлагане и управление № РД-02-16-ф-28/29.12.2014 г. на МРРБ.

С заповед № РД-02-16-К-15/15.06.2015 г. на МРРБ е назначен за контролър Даниел Тошков Господинов.

С заповед № РД-02-16-К-3/24.08.2016 г. на МРРБ е назначен за контролър Веселин Лазаров Шахпазов на мястото на Даниел Тошков Господинов.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата.

През годината са изплатени възнаграждения по договор за управление на Иван Несторов Витанов - 46 858.03 лв. и за контрол на Даниел Тошков Господинов - 11504.35 лв. и на Веселин Лазаров Шахпазов - 5631.65 лв.

18. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери-

Към момента на изготвяне на отчета за 2016 г. няма информация за факти и събития, които биха довели до промени.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Основната дейност на група „Юристи“ към „Водоснабдяване и канализация“ ООД –Перник е свързана със събиране на просрочени задължения на физически и юридически лица ползващи ВиК услуги, които не са спазили сроковете за плащане на изразходваното от тях количество вода в срока, определен в Общите условия за предоставяне на ВиК услуги на потребителите от ВиК оператор. /чл.33, ал.2/.

През 2016 година са образувани общо 967 бр. съдебни производства срещу неизправни длъжници на обща стойност 754 839. 70 лв главница и лихви по фактури начислени към момента на предявяване на исканията. Издадени са 458 бр. изпълнителни листове, останалата част са в съдебна фаза и ще бъдат приключени през 2017 година. Издадени са 623 бр. изпълнителни дела по изп. листове 2015г. и 2016г. на стойност 547 018,83 лв и присъдени разноси 78 471,56 лв., по получени изпълнителни листове. По тези производства са събрани и постъпили суми по сметката на дружеството в размер на 454 342,37 лв.

Между „Водоснабдяване и канализация“ ООД-Перник и „Национална асоциация за подпомагане на ВиК сектора в България“ гр. Варна е сключен договор от 14.12.2015г., съгласно който ВиК ООД като Възложител възлага на Изпълнителя да извърши всички фактически и правни действия по завеждане на помирителни, арбитражни, съдебни и изпълнителни производства срещу неизрядни абонати. За 2016г. по договора бяха подадени 1425 извлечения за завеждане на арбитражни дела на стойност 1 399 035.26 лв., образувани са 1 425 бр. дела. По тези дела по сметката на дружеството са постъпили 97 000 лв.

За увеличаване на събираемостта на 01.03.2016г. беше сключен и договор с „Рикавъри кълкшън“ ЕООД София за извънсъдебно и съдебно събиране на неплатени задължения от длъжници от район Радомир. През годината са подадени пакет от просрочени, необслужени и ликвидно изискуеми вземания на фирмата за образуване на съдебни производства на стойност 200 936,27 лв. и са образувани 266 бр. дела. По тях са събрани 11 657.63 лв. През годината по образуваните изпълнителни производства и по част от Заповедните производства в съдебна фаза са събрани и постъпили по сметката на „Водоснабдяване и канализация“ ООД- Перник общо 563 000 лв.

Срещу „Водоснабдяване и канализация“ ООД гр. Перник е образуване ид. № 16014013/2016г. от Национална агенция по приходите за дължими суми в размер на 10 183.03 лв., представляващи неплатени лихви по данъчни задължения за период 01.2015-12.2016г.

Съгласно приетите промени в законите и на основание:

Чл. 219. (1) Когато производството е за събиране на разнородни публични вземания и имуществото на длъжника не е достатъчно за тяхното погасяване независимо от прилаганите способи или от реда, по който се събират тези вземания, постъпленията до изчерпването им се разпределят по следния ред:

1. за данъчните и митническите задължения и задълженията за задължителни осигурителни вноски - съразмерно;

2. (изм. - ДВ, бр. 94 от 2015 г., в сила от 01.01.2016 г.) за други публични задължения, които постъпват направо в държавния и/или местния бюджет - съразмерно;

3. за други публични вземания - съразмерно.

(2) При спор между публични взискатели въпросът се решава от министъра на финансите или от оправомощено от него лице, чието решение не подлежи на обжалване.

И във връзка с чл. 240 от ДОПК

Чл. 240. (1) Всички разноски, свързани с обезпечаването и принудителното изпълнение на публичните вземания, са за сметка на длъжника.

(2) (Изм. - ДВ, бр. 108 от 2007 г., в сила от 19.12.2007 г., изм. - ДВ, бр. 94 от 2015 г., в сила от 01.01.2016 г.) Всички постъпили суми от продажбата се внасят по определената сметка. Ако след покриване на разноските, главницата и лихвите е налице остатък, се прилага чл. 255.

(3) Разноски, свързани с прехвърляне на вещи или с въвод във владение, са за сметка на купувача.

Имайки в предвид цитираните членове от ДОПК, плащанията на всички бюджетни предприятие по фактури, издадени от „Водоснабдяване и канализация“ ООД гр.Перник се използват за покриване на задълженията по изпълнителното дело. В случай, че постъпят плащания, чиито размер е по-голям от дължимата сума по делото, към него се присъединяват и други данъчни задължения, ако дружеството има такива. Към датата на съставяне на отчета към сумата от 10 183,03 лв. е присъединена сумата от 22 151,32 лв. представляващи Здравно осигуряване за м.12/2016 - 21 806,32 лв. и такси към Районен съд - Перник в размер на 345,00 лв. и в резултат на прихванати плащания от клиенти,

дължимата сума по изпълнителното дело е в размер на 15 040,94 лв. /11 114,99 главница и 3 925,95 лв. лихва/.

III. ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството не представя декларация за корпоративно управление по чл.100, ал.7 със съдържание по чл.100н, ал.8 тъй като за дружеството не е приложим Кодексът за добро корпоративно управление, уреждащ специфичните правомощия в борсово търгувано дружество. По същата причина не се очаква да прилагаме изискванията на чл.100н, ал.8, т.1,2,5 и 6 от ЗППЦК доколкото това са изисквания, насочени към дружества, чиито акции са допуснати до търговия на регулиран пазар или многостранна система за търговия.

Разпоредбата на чл.100н, ал.10 от ЗППЦК не се прилага за дружества, попадащи в обхвата на ЗППЦК, защото чл.20 на Директива 2013/34 ЕС се отнася за дружества, чиито ценни книжа се търгуват на регулиран пазар, а чл.20 е транспониран в чл.100н на ЗППЦК.

Управител:.....

/ Иван Витанов /

