

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ООД ПЕРНИК КЪМ 30.06.2018 Г.

„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 № 257/1992 г със седалище и управление гр. Перник – 2300, ул. „Средец” № 11.

„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 № РД-02-16-ф-28/3/14.12.2017 г. на МРРБ договорът е подновен за три години.

В допълнително споразумение №1/ РД-02-16Ф-28(1) / 29.09.2016 г. са договорени размери и величините на основните годишни показатели, чието изпълнение за 2018 г. е, както следва:

Показатели	По договор	Изпълнение
	%	%
рентабилност на 100 лв. нетни продажби	0,95	0.26
загуби на питейна вода /с-но утвърдения	68,31	74.76
коефициент на събираемост	0,72	0.56
Качество на питейната вода	95	100.00
Коефициент на обща ликвидност	5,80	5.96

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

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

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.

Одитен комитет избран на основание чл. 107 от Закон за независимия финансов одит с Решение от 31.05.2018 г. от проведено редовно Общо събрание на съдружниците на "Водоснабдяване и канализация" ООД - Перник в състав:

- Здравка Огнянова Щракова - ДЕС
- Величка Николова Тодорова - ДЕС
- Елисавета Михайлова Димитрова - представител на МРРБ

Средно списъчния брой на персонала към 30.06.2017 г. е 335 работници и служители.

Към 30.06.2018 година „Водоснабдяване и Канализация” постигна положителен финансов резултат- счетоводна печалба 14 хил.лв.

Дружеството представя сравнителна информация във финансовите си отчети за 2018 и 2017 година в таблица 1.

Табл. 1

№	Наименование на показатели	Към 30.06 2018 х.лв	Към 30.06.2017 х.лв	%
1	Приходи в хил.лв.	5648	4897	15.41
2	Разходи в хил.лв	5634	4887	15.29
3	Сч. печалба в хил.лв.	14	7	100.00

Приходите в хил. лв. към 30.06.2018 г. по дейности на дружеството се разпределят, както следва:

Приходи от продажба на услуги	-	5 274 х. лв.
Други приходи	-	107 х. лв.
Р-ди за придоб. на активи по стоп. начин	-	267 х. лв.

Разходите към 30.06.2018 г. по показатели за цялостната дейност на дружеството в хил лв. са:

Таб.№2	30.06. 2018	30.06.2017	+ / -
разходи за материали	1300	1305	-0.38
разходи за външни услуги	944	777	21.49
разходи за амортизация	319	256	24.61
разходи за възнаграждения	1560	1478	5.55
разходи за осигуровки	574	526	9.13
други разходи	836	458	82.53
финансови разходи	101	87	16.09

При осъществяването на своята дейност дружеството има задължения по сключени лизингови договори за доставка на ДМА и сключен договор за банков кредит за оборотни средства.

С решение на Общо събрание на съдружниците от 13.04.2018 е дадено разрешение за сключване на нов договор за кредит. Същият е сключен на 19.04.2018 г. на стойност 4200 000 лв. Средствата са използвани за рефинансиране на остатъка от стария кредит, плащане на задължения към НАП, Басейнова дирекция " Западно беломорски район" Благоевград и " Водоснабдяване" ЕООД гр. Брезник.

През второ тримесечие на 2018 година срещу нередовни длъжници са образувани 80 броя изпълнителни дела на стойност 64 160лв.

1. Паричен поток	30.06.2018	30.06.2017
Постъпления от дейността	9637	4802
Разход за дейността	9659	4828
Средства в началото	229	128
Средства в края	207	102

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

2. Счетоводен баланс	30.06.2018	30.06.2017
Отчетна стойност ДНМА	2901	2898
Балансова стойност ДНМА	2343	2507
Отчетна стойност ДМА	6059	5650
Балансова стойност ДМА	1938	1491
в т.ч. ДМА в процес на изграждане	298	218

Стойността се формира на основание сключени договори и количествено – стойностни сметки за извършената работа. За всеки актив е формирана партида по която се натрупват разходите - себестойността. След приключване на изграждането комисия приема актива, определя полезен срок на живот, както и счетоводната амортизация, след което се заприходява в съответната сметка и група ДМА . За извършени последващи разходи, свързани с ДМА, които имат характер на подмяна на определен компоненти или на подобрения и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив.

Прага на същественост при признаване на ДМА е 700 лв. Под този праг придобитите активи се отчитат, като текущ разход.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация възприет със счетоводната политика на дружеството и съобразен с приложимите счетоводни стандарти.

Към настоящият момент не съществува риск от прилаганите норми и фактическия живот на активите. В ЗКПО съществуват законови възможности за формиране на данъчни временни разлики свързани със съответният данъчен ефект от тях.

3. Капитал	30.06.2018	30.06.2017
Собствен	410	410
Резерв от последващи оценки	76	76
Общи резерви	853	853
Други резерви	5110	5142
Неразпределена печалба	835	1084
Текуща печалба	14	7
Капитал общо	7298	7572

4. Краткосрочни пасиви	30.06.2018	30.06.2017
Персонал	224	182
Осигурителни задължения	352	364
ДДС	205	109
ДОД	101	87
Доставчици	1375	4181

Краткосрочните задължения са начислени към края на периода и са изплатени в следващия.

Трудовите и осигурителните отношения с работниците и служителите се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор следните обезщетения:

Не спазено предизвестие – една брутна заплата

За неизползван платен годишен отпуск – обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж

След изплащане на тези обезщетения не произтичат други задължения за работодателя.

Съгласно Кодекса на труда работодателят е задължен да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение към датата на прекратяване на трудовото правоотношение.

5. Дългосрочни пасиви	30.06.2018	30.06.2017
Такса водоползване	347	1405
Задължения по лиз. договори	669	393
Задължения по банков кредит	4 131	2 333

Дългосрочните задължения по лизингови договори и банков кредит се изплащат по представени пагасителни планове ежемесечно.

В финансов отчет са включени задължения за дължими такси по Закона за водите /член 194/ в размер на 972 хил. лева представляващи начислени такси за водоползване, към „Басейнова дирекция-Западнобеломорски район” гр.Благоевград” и начислени такси за водоползване към Община Трън - 12 хил. лв.

6. Вземания	30.06.2018	30.06.2017
Вземания от клиенти	4 493	4208
Вземания по съдебни спорове	2238	2269
Присъдени вземания	6 279	6080
Провизии за пенсии	468	431
Разчети по отсрочени данъци	26	25

Дружеството представя сравнителна информация във финансовите си отчети за една предходна година. Когато е необходимо сравнителните данни се прекласифицират и преизчисляват за да се постигне съпоставимост спрямо промените в представянето в текущия отчетен период.

27.07.2018
гр. Перник



Управител:
/инж. Иван Витанов/

A handwritten signature in blue ink, written over the stamp and the text 'Управител: /инж. Иван Витанов/'.