



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН“ ООД Декларация за корпоративно управление

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск.

Валутен риск

Основните сделки, осъществявани от дружеството са деноминирани в български лева и в евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което дружеството не е изложено на съществени валутни рискове при осъществяване на сделки в евро. По тази причина, дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на този риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява риска от колебание в размера на задълженията по заемите на дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти.

Дружеството не използва заемни средства, поради което не е изложено на риск от промяна на лихвените нива.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение.

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти, които са различни за отделните сектори.

„В и К - Шумен“ ООД има задължение да предоставя Ви К услуги и в случаи на невъзможност за плащане от страна на неговите клиенти е налице съсредоточаване на значителен кредитен риск.

Политиката на дружеството в тази област е свързана с разработване на различни правила и процедури, свързани с подобряване събираемостта на вземанията, както и предприемане на действия за завеждане на съдебни дела срещу некоректни клиенти. Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от един месец до 3 месеца. Най-голям е дялът на вземанията по продажби от населението - 58% .

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Такъв риск обикновено възниква при забавени плащания от клиенти. Ръководството на дружеството се опитва да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД Декларация за корпоративно управление

осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на дружеството в договорените с доставчиците и другите му кредитори срокове. Осъществява се известно финансово планиране, с което да посрещат изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 90 дни. При недостиг на оборотни средства, дружеството ползва кредитни периоди в рамките на два месеца, предоставени му от неговите доставчици. В съчетание, където е възможно, се прилага разсрочено плащане към доставчици и подизпълнители без негативно влияние върху тях.

Несистематични рискове, специфични за дружеството

Риск от политическа нестабилност

Произтича от евентуални промени в икономическата политика, наложени от обективни икономически или политически обстоятелства. Негативен резултат от тези процеси през последните шест години е смяната на управителните органи на дружеството.

Рискове, свързани с нормативната рамка, уреждаща опазването на околната среда

Законодателството на Република България, отнасящо се до екологията, предполага спазването на редица мерки относно предотвратяване, контрол и намаляване на различни видове замърсяване на околната среда. Политиката на „В и К – Шумен” ООД е да спазва всички нормативни задължения в тази насока, което е свързано с постоянни разходи по привеждане и поддържане на съоръженията и процесите в съответствие с изискуемите стандарти и норми. Всички инвестиционни проекти са съобразени и с изискванията за опазване на околната среда.

Рискове, отнасящи се до привличането и задържането на опитни и квалифицирани кадри

Предвид проблемите с ефективността и приложимостта на образователната система в България и демографския срив в страната, много сектори на националната икономика изпитват недостиг на квалифициран персонал. Професионалните качества на заетите пряко се отразяват на финансовите резултати и на иновационната активност на компаниите. Най-сериозен е недостигът от професионално подготвени и мотивирани ВиК специалисти и инженери. Ръководството на дружеството полага усилия по отношение управлението на човешките ресурси, свързани с предварителна и последваща квалификация на персонала, както и тясно сътрудничество с академичната общност в страната.

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ

На база на принципа „спазвай или обяснявай“ цялата информация дружеството представя като част от своя годишния финансов отчет и в доклада за дейността за 2016 г.

- ❖ За 2016 г. обемът на приходи от дейността на дружеството възлиза на 14 278 х. лв. 38.88% от тези приходи от услугата – доставяне на вода, останалата част са от дейностите отвеждане и пречистване на отпадни води – 15%, както и 5,38% други приходи.



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД Декларация за корпоративно управление

- ❖ Размерът на разходите (за дейността и финансови) за 2016 г. възлиза на 14 923 х. лв. От тях 27,88% са разходи за материали, 16,24% - разходи за външни услуги (в тези разходи са включени и разходите, които дружеството е извършило съгласно Договора с АВиК).
- ❖ В своята обичайна практика дружеството няма зависимост към определен купувач или доставчик.
- ❖ Съществено задължение дружеството има по сключеният договор с гарантиран резултат от 08.01.2013 г. за изпълнение на „Рехабилитация на водопроводи от водоснабдителната система на гр. Шумен” с ДЗЗД „СМ Секисуи Европа” гр.Казанлък. Това задължение има характер на дългосрочен търговски кредит, тъй като изпълнителят финансира изпълнението на видовете работи с осигурени от него средства, а след приключване на строителството, реализиращо рехабилитацията на водопроводите, „Водоснабдяване и канализация – Шумен” ООД трябва да изплаща разсрочено в продължение на 7 години. Общата стойност на договора е 6 069 х.лв. с ДДС, съгласно който фактурирането беше на всеки етап при изпълнението на СМР за всеки един от четирите участъка и ни задължи първо да заплатим съответното ДДС, като общата стойност на данъка за целия обект е 1 012 х.лв. По погасителния план, който е неразделна част от договора, дружеството през следващите 84 месе трябваше да заплаща месечно над 60 х.лв., заедно с оскъпяването. Към 31.12.2016 г. по това задължение не е започнало погасяване по погасителния план, въпреки завършването на обектите и е в размер на 5 178 х. лв., от които текуща част – 1 445 х.лв. и ДДС – 120 х.лв. В просрочие над 360 дни е сумата от 842 х.лв.
- ❖ Дружеството няма сключени договори за заем, в качеството си на заемодател.
- ❖ На 08.03.2016 г. дружеството сключи договор с АВиК Шумен, който влиза в сила от 01.04.2016 г. По силата на този договор, дружеството е поело дългосрочен ангажимент да извърши инвестиции в ПОС и ПДС, в размер на 9 269 х. лв. за период от 15 години, срещу възможността да експлоатира предоставените активи. Ръководството на дружеството счита, че поетия ангажимент е изпълним.
- ❖ Всички съществени показатели и свързаната с дейността на дружеството информация изчерпателно е представена в Приложението към годишния финансов отчет и Доклада за дейността, който е неразделна част от годишния отчет и ще бъде публикуван на уеб страницата на дружеството.
- ❖ Общия размер на присъдените вземания в полза на дружеството са на стойност 1 140 хил. лв. Структурата на тези вземания е от голям брой вземания от клиенти на дружеството. Във „В и К – Шумен” ООД има утвърдена дългогодишна политика за съдебно решаване на спорове с некоректни длъжници.
Дружеството няма съдебни задължения.



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД

Декларация за корпоративно управление

ПОЛИТИКА

На „В и К - Шумен“ ООД за предоставяне и разпространяване на информация

Общи положения

Корпоративното управление на „В и К - Шумен“ ООД гр. Шумен осигурява навременно и точно оповестяване по всички съществени въпроси от дейността на дружеството. Оповестяването включва съществена информация за финансовите и оперативни резултати от дейността на дружеството, мажоритарна собственост, съществените рискове, структурата на управление и политика.

Политиката за предоставяне и разпространяване на информация се основава на правилото за равнопоставено отношение към съдружниците.

„В и К- Шумен “ ООД предоставя на заинтересувани лица необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

„В и К - Шумен “ ООД се ангажира да разкрива на обществеността и заинтересуваните лица регулираната информация по начин, който осигурява най-широко и едновременно разпространение до възможно най-дълъг кръг лица във всички държави членки и по начин, който не ги дискриминира.

Информация пред съдружниците и заинтересуваните лица

„В и К - Шумен “ ООД отдава изключително значение на получаване на изчерпателна и навременна информация за общото събрание на съдружниците, включително информация за датата, часа и мястото, дневния ред на общото събрание, конкретните предложения за решения по всяка точка от дневния ред, информация за реда за упражняване на право на глас.

В рамките на общото събрание всеки съдружник може да зададе въпроси към ръководството на дружеството независимо дали те са свързани с дневния ред. Управителят на дружеството е длъжен да отговаря вярно, изчерпателно и по същество на въпросите, относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелствата, които представляват вътрешна информация.

Интернет страницата на „В и К - Шумен“ ООД – www.vik-shumen.net съдържа разработена и полезна информация за инвеститорите и всички заинтересовани лица, а именно – финансова информация, вътрешни нормативни документи, отчетите за работа на управителя, данни за ръководството на дружеството. Потребителите могат да се запознаят със своите права и да получат полезна информация от Общите условия на договора за доставка на ВиК услугите.

„В и К - Шумен“ ООД е регистрирано като администратор защита на личните данни. Потребителите при необходимост предоставят своите лични данни. Данните се използват само за цели, необходими за дейността на дружеството. Всеки има право на достъп до своите лични данни. Предоставените лични данни се обработват и съхраняват на електронен и на хартиен носител и са защитени надлежно с надеждни



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД Декларация за корпоративно управление

методи и средства. „В и К - Шумен“ ООД не променя и не разкрива лични данни на своите потребители и не предоставя събраната информация на трети лица, освен в предвидените от закона случаи. „В и К - Шумен“ ООД не предоставя лични данни за целите на директни маркетингови кампании.

Предоставяне на информация за специализираните икономически медии

Ръководството на „В и К - Шумен“ ООД осъзнава, че предоставянето в специализираните икономически издания влияе благоприятно върху доброто корпоративно лице на компанията, подобрява информираността на съдружниците и разширява кръга на заинтересованите лица.

„В и К - Шумен“ ООД гарантира, че представената информация към финансовите журналисти е максимално коректна, прецизирана и достоверна.

При предоставяне на информация за съблюдават принципите за защита на търговската тайна, ангажимента за едновременно оповестяване и недопускане на търговия с вътрешна информация.

Разкриване на регулирана информация пред Комисията за финансов надзор и обществеността

Основание	Срок	Обстоятелство
Чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК	До 90 дни от завършването на финансовата година	Годишен финансов отчет за дейността
Чл. 100о, ал. 1 от ЗППЦК	До 30 дни от края на шестмесечието	6-месечен финансов отчет за дейността, обхващащ първите 6 месеца от финансовата година
Чл. 100о ¹ , ал. 1 от ЗППЦК	До 30 дни от края на първо, трето и четвърто тримесечие	Уведомление за финансовото състояние

Допълнителна информация към финансовия отчет на „Водоснабдяване и Канализация - Шумен“ ООД за 2016 г., съгласно чл.33, ал.1, т.6 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане на регулирания пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента - **няма промени.**
2. Информация за настъпили промени в икономическата група на емитента, ако участва в такава група - **няма промени.**
3. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност - **няма промени.**



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД
Декларация за корпоративно управление

4. Становище на управляващия орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото шестмесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко за следващото тримесечие - няма промени.
5. Данни за съдружниците, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на съответното тримесечие, и промените в притежаваните от съдружниците гласове за периода от края на предходния тримесечен период:

Капитал: 486 978 лв., разпределен в 48 698 дяла всеки от по 10 лева.

Съдружници в дружеството са:

Държавата в лицето на МРРБ	24 836 бр. дялове на стойност	248 360 лв.	= 51,0%
Община Велики Преслав	1 948 бр. дялове на стойност	19 480 лв.	= 4,0%
Община Венец	974 бр. дялове на стойност	9 740 лв.	= 2,0%
Община Върбица	1 461 бр. дялове на стойност	14 610 лв.	= 3,0%
Община Хитрино	974 бр. дялове на стойност	9 740 лв.	= 2,0%
Община Каолиново	1 461 бр. дялове на стойност	14 610 лв.	= 3,0%
Община Каспичан	1 461 бр. дялове на стойност	14 610 лв.	= 3,0%
Община Никола Козлево	974 бр. дялове на стойност	9 740 лв.	= 2,0%
Община Нови пазар	2 435 бр. дялове на стойност	24 350 лв.	= 5,0%
Община Смядово	974 бр. дялове на стойност	9 740 лв.	= 2,0%
Община Шумен	11 200 бр. дялове на стойност	112 000 лв.	= 23,0%
	48 698 бр. броя дялове	486 978 лв.	=100,0%

6. Данни за акциите, притежавани от управителните и контролните органи на емитента към края на съответното тримесечие, както и промените, настъпили за периода от края на предходния тримесечен период за всяко лице поотделно - **няма**.
7. Информация за всякакви съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно – **„В и К - Шумен“ ООД гр. Шумен няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал, както и решения или искания за прекратяване и обявяване в ликвидация.**
8. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в т. ч. и на свързани лица с посочване на характера на взаимоотношенията между емитента и лицето, размера на неизплатената главница, лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок – **няма**.



„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД Декларация за корпоративно управление

Вътрешна информация относно обстоятелствата, настъпили през четвъртото тримесечие на 2016 година на основание чл. 33, ал. 1, т.4, чл. 33а¹, т. 3 от Наредба № 2 на КФН вр. Приложение № 9 от същата Наредба

„Водоснабдяване и канализация – Шумен” ООД, гр. Шумен като лице по §1д от допълнителните разпоредби на ЗПЦК, дава следната информация във връзка с публичното уведомяване на финансовото състояние на дружеството към 31.12.2016 г.:

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството – има. За управител на дружеството е избран на общо събрание на съдружниците инж. Красимир Георгиев Марков, считано от 24.11.2016 г.
2. Откриване на производство по несъстоятелност за и всички съществени етапи, свързани с производството – **няма промени.**
3. Сключване или изпълнение на съществени сделки – **няма промени.**
4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие – **няма.**
5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната – **няма промени.**
6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството – **няма.**
7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество – **няма.**
8. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа - през изтеклото тримесечие на 2016 г. не са настъпили обстоятелства, които не са публично оповестени от Дружеството и могат да се считат за вътрешна информация.

На 13.09.2016 г. „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД гр. Шумен уведоми КФН и обществеността, че оповестяването на информация по реда на ЗПЦК до обществеността се извършва чрез електронната медия Бюлетин Investor.bg по силата на договор с „Инвестор БГ“ АД с ЕИК 131214081, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „ Брюксел “№ 1, представлявано от Емилия Миткова - Изпълнителен директор.

Вътрешна информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията (ОВ L 173/1 от 12.06.2014 г.) (Регламент № 596/2014) относно обстоятелствата, настъпили през четвъртото тримесечие на 2016 г.

Настоящата декларация за корпоративно управление на „Водоснабдяване и канализация - Шумен“ ООД гр. Шумен е съставена и подписана на 20.03.2017 г.

Управител.....
/инж. Красимир Марков/




„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – ШУМЕН” ООД
Декларация за корпоративно управление

ДЕКЛАРАЦИЯ

По Чл.100 «н», ал.4, т.4 от ЗППДК

Долуподписаните:

инж. Красимир Георгиев Марков, в качеството на Управител на “Водоснабдяване и канализация – Шумен ООД”, гр. Шумен

и

Галина Николова Радева, в качеството на главен счетоводител на “Водоснабдяване и канализация – Шумен ООД”, гр. Шумен, декларираме, че доколкото ни е известно:

1. Годишният финансов отчет за 2016 година, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на “Водоснабдяване и канализация – Шумен ООД”;

2. Докладът за дейността на “Водоснабдяване и канализация – Шумен ООД” 31.12.2016 година съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността на “Водоснабдяване и канализация – Шумен ООД”, както и състоянието на Дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено.

Декларатори:

Управител :.....

Гл.счетоводител:.....

