“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ”ООД

**ГР. КЪРДЖАЛИ**

# АНАЛИЗ

# НА

# ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

**към 30.09.2015 година**

**октомври 2015 година**

1. **Обща информация за дружеството и дейността му през деветмесечието на 2015 година**

“Водоснабдяване и канализация” – ООД гр. Кърджали е Търговско дружество с ограничена отговорност, което е регистрирано с фирмено дело № 2506/1991 година на Кърджалийския окръжен съд т.2;рег.1;стр.7;пар.1; пореден номер 3 със седалище гр. Кърджали и адрес на управление бул. България № 88. Съдружници в дружеството са:

|  |  |
| --- | --- |
| Държавата в лицето на МРР | 51% от дяловете; |
| Община Ардино | 4% от дяловете; |
| Община Джебел | 3% от дяловете; |
| Община Кирково | 8% от дяловете; |
| Община Крумовград | 8% от дяловете; |
| Община Кърджали | 18% от дяловете; |
| Община Момчилград | 5% от дяловете; |
| Община Черноочене | 3% от дяловете. |

Предмет на дейност на дружеството, съгласно регистрацията е:

-водоснабдяване, канализация и пречистване на водите;

-инженерингови услуги в страната и в чужбина;

-експлоатация на водоснабдителни язовири;

-проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топлоенергийни системи;

-извършване на всякакви услуги и сделки в страната и в чужбина.

Дружеството осъществява своята дейност на територията на седемте общини в Област Кърджали чрез своите седем експлоатационни района.

-2-

Регистрираният капитал на “В и К” ООД гр. Кърджали е в размер на 316 090 лева. или 31 609 дяла по 10 лева номинал.

**Дружеството се представлява и управлява от инж. Славчо Димов Славков**

**2. Общ преглед на дейността на дружеството през деветмесечието на 2015 година**

Дружеството изготвя официални финансови отчети и води своето текущо счетоводство в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Финансовите отчети на “В и К” ООД гр. Кърджали са изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети.

Основно направление в дейността на “В и К” ООД гр. Кърджали е извършването на водоснабдителни и канализационни услуги както следва:

- доставка на питейна помпажна вода;

- доставка на питейна гравитачна вода;

- доставка на непитейна вода;

- отвеждане на отпадъчна вода;

Други дейности с по-малък относителен дял са следните услуги:

- подмяна и реконструкция на водопроводна и канализационна

мрежа по стопански начин и чрез възлагане;

- отпушване на канали;

- ремонт на водомери;

- продажба на водомери и др. материали

-3-

**3. Приходи**

Към 30.09.2015 година дружеството отчита нетни приходи от продажби в размер на 5287 хил. лв. при отчетени към 30.09.2014 г – 4743 хил. лв.Нетните приходи от продажби са увеличени в сравнение с базисния период с 544 хил.лв.Фактурираните водни количества през 2015г са увеличени с 458 х.м3 спрямо деветмесечието на 2014 година.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Приходи | 2015г.  в хил. лв | 2014г.  в хил. лв |
| 1 | Нетни приходи от продажби в т. Ч | 5287 | 4743 |
|  | В и К услуги | 5287 | 4743 |
|  | продажба на стоки | - | - |
| 2 | Придобиване на активи по стоп.начин | 354 | 197 |
| 3 | Други приходи в т. ч.  Приходи от финансирания | 292  130 | 214  133 |
| 4 | Финансови приходи | - | - |
|  | **Общо** | **5933** | **5154** |

-4-

**4. Разходи**

Разходите за оперативна дейност през деветмесечието на 2015 г. на дружеството са увеличени с 412 хил.лв спрямо деветмесечието на 2014г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование на разходите | 2015г. в хил. лв | % | 2014г в хил. лв | % |
| 1 | Разходи за суровини, материали и външни услуги | 1907 | 34 | 1601 | 32 |
|  | Суровини и материали | 1385 | 25 | 1164 | 23 |
|  | Външни услуги | 522 | 9 | 437 | 9 |
| 2 | Разходи за персонала | 2997 | 54 | 2910 | 57 |
|  | Разходи за възнаграждения | 2197 | 40 | 2056 | 40 |
|  | Разходи за осигуровки | 800 | 14 | 853 | 17 |
| 3 | Разходи за амортизация | 566 | 11 | 527 | 10 |
| 4 | Други разходи | 74 | 1 | 94 | 1 |
|  | **Общо разходи за оперативна дейност** | **5544** | **100** | **5132** | **100** |
| 5. | Разходи за лихви и др.финансови разходи | 16 |  | 19 |  |
|  | **Общо разходи** | **5560** |  | **5151** |  |

-5-

**5. Финансови показатели**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Текуща | Предходна |  | |
| П о к а з а т е л и | | | | година | година |  |  | |
|  |  |  |  | Стойност | Стойност |  |  | |
| **Рентабилност:** | | | |  |  |  |  | |
| Коеф. на рентабилност на приходите от продажби | | | |  |  |  |  | |
| 0,0705 | 0,0006 |  |  | |
| Коеф. на рентабилност на собствения капитал | | | |  |  |  |  | |
| 0,0405 | 0,0003 |  |  | |
| Коеф. на рентабилност на пасивите | | | | 0,1757 | 0,0002 |  |  | |
| Коеф. на капитализация на активите | | | | 0,0232 | 0,0004 |  |  | |
| **Ефективност:** | | | |  |  |  |  | |
| Коеф. на ефективност на разходите | | | | 1,0670 | 1,0006 |  |  | |
| Коеф. на ефективност на приходите | | | | 0,9371 | 0,9994 |  |  | |
| **Ликвидност:** | | | |  |  |  |  | |
| Коеф. на обща ликвидност | | | | 1,3101 | 1,3636 |  |  | |
| Коеф. на бърза ликвидност | | | | 1,0196 | 0,9080 |  |  | |
| Коеф. на незабавна ликвидност | | | | 1,0196 | 0,0192 |  |  | |
| Коеф. на абсолютна ликвидност | | | | 0,1074 | 0,0192 |  |  | |
| **Финансова автономност:** | | | |  |  |  |  | |
| Коеф. на финансова автономност | | | | 4,3318 | 4,7604 |  |  | |
| Коеф. на задлъжнялост | | | | 0,2309 | 0,2101 |  |  | |

- 6 -

**6.Анализ на финансовия резултат**

“В и К” ООД гр. Кърджали реализира печалба за деветмесечието на 2015 г. в размер на 373 хил. лв

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N: | Н а и м е н о в а н и е | | | Текущ период | | Предходен период | |
|  | н а р а з х о д и т е | | | Стойност | % | Стойност | % |
| 1 | Суровини, материали и външни услуги | | | 1907 | 34,29% | 1601 | 31,08% |
| 2 | Разходи за персонала | |  | 2997 | 53,91% | 2910 | 56,49% |
| 3 | Разходи за амортизации и обезценка | | | 566 | 10,18% | 527 | 10,23% |
| 4 | Разходи за лихви |  |  | 16 | 0.29% | 19 | 0,37% |
| 5 | Други разходи |  |  | 74 | 1.33% | 94 | 1,83% |
|  | Всичко разходи за дейността: | | | 5560 | 100.0% | 5151 | 100.0% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Анализ на печалбата и рентабилността**  Мярка: х.лв. | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | Текуща | Предходна | Разлика | |
| N: | П о к а з а т е л и | | | | година | година |  |  |
|  |  |  |  |  | Стойност | Стойност | Стойност |  |
| 1 | Приходи от обичайната дейност | | | | 5933 | 5154 | 779 |  |
| 2 | Разходи за обичайната дейност | | | | 5560 | 5151 | 409 |  |
| 3 | **Печалба от обичайната дейност**  (1-2) | | | | 373 | 3 | 370 |  |
| 4 | Печалба преди лихви (3+/- лихви) | | | | 373 | 3 | 370 |  |
| 5 | **Счетоводна печалба** /преди данъчно облагане/ | | | | 373 | 3 | 370 |  |
| 6 | **Балансова печалба** /след данъчно облагане/ | | | |  |  |  |  |
| 7 | Нетни приходи от продажби | | |  | 5287 | 4743 | 544 |  |

* **7 –**

**7.Рискови фактори**

**Валутен риск**

В дейността на дружеството като цяло засега не съществува валутен риск, тъй като реализира приходи в лева.Доставките на суровини и материали също са в лева.

**Лихвен риск**

Дружеството ни не ползва инвестиционни кредити , поради което не съществува лихвен риск.

**Ликвиден риск**

Ликвидният риск е свързан с неритмичното плащане от страна на населението и бюджетните институции на услугите, които сме предоставили. Настъпилата икономическа и финансова криза, както и неразплатените задължения са основен генератор на висока междуфирмена задлъжнялост.

**Ценови риск**

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск. Ценовия риск се влияе от покачване на цените на основните материали, които използваме в основната си дейност.

Цените на извършваните услуги от дружеството се одобряват от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране ( КЕВР) гр. София.

**9. Вероятното бъдещо развитие на предприятието**

През 2015 година дружеството прогнозира нарастване на приходите от основната дейност – доставяне на питейна вода, отвеждане на отпадъчни води чрез оптимизиране загубите и повишаване на фактурираните количества .

-8-

**10. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност**

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

**11. Информация изисквана по реда на Търговския закон**

През третото тримесечие на 2015 година получените общо възнаграждения в хил.лв от управителя на дружеството са следните:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Възнаграждение по договор за управление и контрол** | **Други допълнителни**  **възнаграждения** | **Осигуровки за сметка на възложителя** | **Общо:** |
| **13** | **-** | **2** | **15** |

Управителят на В и К ООД – град Кърджали не притежава дялове от капитала му и не участва в съвети на търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не притежава дялове от капитала и не участва в управлението на други дружества.

26 октомври 2015 година

гр. Кърджали Управител:

**/инж. Сл. Славков/**