

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕООД

 В И К — СМОЛЯН —	4700, гр.Смолян, ул. „П. Р. Славейков” № 2, тел.: (+359 301) 625 98, факс: (+359 301) 626 29 e-mail: vik_sm@abv.bg ; web: http://www.vik-smolyan.com/		
		BS-EN ISO 9001: 2008 OH SAS 18001:2007 EN ISO 14001:2004	

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

КЪМ 31.03.2017 Г.

1.Обща информация за дружеството и дейността му през първото тримесечие на 2017 година.

“Водоснабдяване и канализация” ЕООД гр. Смолян е регистрирано на 25.09.1991 година с Решение № 1801 на Смолянски окръжен съд, по фирмено дело № 1621 с предмет на дейност: “Водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина и експлоатация на водоснабдителни язовири”, с адрес на управление: гр. Смолян, ул. “П. Р. Славейков” №2 .

Капитала на дружеството е 100 % държавна собственост, като функциите на принципал се изпълняват от Министъра на регионалното развитие.

Представява се от инж. Мариян Христов Николов.

Осъществява своята дейност на територията на 138 населени места от общините: Баните, Борино, Девин, Доспат, Златоград, Мадан, Неделино, Рудозем, Смолян и Чепеларе намиращи се на територията на област Смолян с общ брой население 113 984 жители и обслужвано население от В и К 104 802 броя жители.. Постигнато ниво на покритие с водоснабдителни услуги към 31.03.2016 год. – 92 %. Заетият персонал в дружеството към 31.03.2016 г. е 306 души, а средна месечна работна заплата на лице от персонала 717 лв.

Със своите дванадесет експлоатационни района дружеството обслужва потребителите посредством гравитачна и помпажна водоснабдителни системи, захранвани

от 409 водоизточника, 375 от които каптирани извори, 20 речни хващания, 13 шахтови кладенци, 1 дренаж, 38 помпени станции, 6 пречиствателни станции за питейни води. Общата дължина на външните и вътрешни водопроводи е 1 495 км..

Пет пречиствателни станции обработват отпадъчните води. Дължината на канализационните мрежи е 136 км.

2. Общ преглед на дейността на дружеството през първо тримесечие на 2017 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” ЕООД гр. Смолян са изготвени в съответствие с МСФО (Международни стандарти за финансово отчитане).

Основно направление в дейността на “В и К” ЕООД гр. Смолян е извършването на водоснабдителни и канализационни услуги както следва: доставка на питейна помпажна вода; доставка на питейна гравитачна вода; отвеждане и пречистване на отпадъчна вода.

Други дейности с по-малък относителен дял са следните услуги: инвестиции в публични В и К активи със собствени средства и чрез възлагане ; отпушване на канали; ремонт и продажба на водомери .

3. Приходи

Към 31.03.2017 година дружеството отчита общо приходи в размер на 1 624 хил. лв. при отчетени към 31.03.2016 г. 1 741 хил. лв. или намаление със 117 х. лв. Нетните приходи от продажби / основно от предоставени В и К услуги / са увеличени с 187 х. лв. спрямо тези към 31.03.2016 год. Не са отчетени разходи за придобиване на активи по стопански начин през отчетното тримесечие. Намалели са и финансовите приходи с 4 х. лв..

(в хил.лв.)

№	Приходи	I-во тримесечие 2017г.	I-во тримесечие 2016 г.
1	Нетни приходи от продажби в т. ч	1 623	1435
	В и К услуги	1 622	1 433

	продажба на стоки	1	2
2	Придобиване на активи по стоп.начин	-	287
3	Други приходи в т. ч.	-	14
	Приходи от финансираня	-	14
	Други приходи	-	-
4	Финансови приходи	1	5
	Общо	1 624	1 741

4. Разходи : Разходите за оперативна дейност през I-вото тримесечие на 2017 год. също са намалели със 119 х.лв. спрямо същия период на 2016 год.,

Структура на разходите:

(в хил.лв.)

№	Наименование на разходите	31.03.2017 год.	31.03.2016 год.	Разлика
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.	627	687	-60
	Суровини и материали	496	336	+160
	Външни услуги	131	351	-220
2	Разходи за персонала в т.ч.	940	869	+71
	Разходи за възнаграждения	669	619	+50
	Разходи за осигуровки	271	250	+21
3	Разходи за амортизация	35	166	-131
4	Други разходи	8	□ 7	+1
	Общо разходи	1610	1729	-119

Финансовите разходи са в размер на 2 х. лева в т.ч. разходи за лихви хиляда лева и други финансови разходи – банкови такси -хиляда лева.

5. Финансови показатели

Печалбата е важен показател при извършването на финансовия анализ на дейността на “В и К” ЕООД гр.Смолян

В Таблицата по-долу е направен сравнителен цифров анализ на финансовите коефициенти. към 31.03.2017 г. и към 31.03.2016 год.

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ	към 31.03.2017г.	към 31.03.2016г.
I. За измерване на ефективност		
1. Работен коефициент	0,97	090
2. Оперативен коефициент	0.99	0.99
3. Период на събираемост на вземанията	18 дни	17 дни
4. Коефициент на събираемост на вземанията	0.91	0.88
II. За измерване на доходност		
1. Възвращаемост на активите	0,01	0,01
2. Коефициент на марж на печалбата	0,01	0,01
3. Коефициент на оборот на активите	0.43	0.13
III. За измерване на ликвидност		
1. Коефициент на обща ликвидност	3.43	3.19
2. Коефициент на бърза ликвидност	2.78	2,66
IV. За измерване на платежоспособност		
1. Коефициент на дългосрочните пасиви	0,07	0,16

Показателите са положителни . Периода на събираемост е 18 дни за отчетното тримесечие. Коефициента на събираемост е 0.91 . Коефициентите на обща и бърза ликвидност също са добри. Дружеството разполага със средства за посрещане на текущите си задължения.

6. Анализ на финансовия резултат

“В и К” ЕООД гр. Смолян реализира печалба за първото тримесечие на 2017 г. в размер на 12 хил. лв. Печалбата показва превишението на приходите над разходите. През същият период на миналата година реализираната счетоводна печалба е 10 х.лв.

7. Рискови фактори

- **Валутен риск**

В дейността на дружеството като цяло засега не съществува валутен риск, тъй като реализираме приходи в лева. Доставка на суровини и материали, както и всички разплащания с клиенти и доставчици са също в лева.

- **Лихвен риск**

Към отчетния период 31.03.2017 год. дружеството ни не ползва инвестиционни кредити и кредитни линии за оборотни средства или за инвестиционни проекти, 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.

Ценови риск

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

Цените на извършените услуги от дружеството се одобряват от Комисията за енергийно и водно регулиране / КЕВР /. На основание Решение № Ц – 10/31.05.2016 г. на Комисията, считано от 01.06.2016 г. са утвърдени следните цени на В и К услугите на „В и К” ЕООД Смолян, както следва:

- Цена за услугата доставяне на вода Помпена ВС – 1,40 лв. /куб.м.
- Цена за услугата доставяне на вода Гравитачна ВС – 0,99 лв. /куб.м.
- Цена за услугата отвеждане на отпадъчни води - 0,09 лв. /куб.м.
- Цена за услугата пречистване на отпадъчни води – 0,49 лв./ куб.м.

Смолян, 21.04.2017 год.

инж.Мариан Николов

УПРАВИТЕЛ: