

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

на "Водоснабдяване и канализация Йовковци" ООД

**гр. Велико Търново
през I-во тримесечие на 2017 година**

I. Обща информация

1. Наименование на предприятието: "Водоснабдяване и канализация Йовковци".

2. Правна форма: Дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е регистрирано с решение на Великотърновския окръжен съд по фирмено дело № 3868 от 1991 година. С решение № 405 от 1995 г. Министерския съвет е прехвърлил на общини от Великотърновска област дружествени дялове общо за 304 475 лв., които представляват 49% от капитала на дружеството. С решение от 20.06.1997г. на ВТОС са вписани новите съдружници в дружеството, както следва:

Съдружници	ЕИК по Булстат	капитал /лв.
Община Сухиндол	000133997	6210
Община Полски Тръмбеш	000133933	49710
Община Павликени	000133901	74570
Община Лясковец	000133844	37280
Община Златарица	000133778	12430
Община Горна Оряховица	000133673	124280
Държавата-МРРБ София	831661388	316900
Общ размер на капитала /лв.:		621380

3. ЕИК по Булстат 104055066.

4. Държава на регистрация на предприятието: Република България.

5. Седалище и адрес на регистрация: гр. Велико Търново 5000, област Велико Търново, община Велико Търново, ул. "П.К.Яворов" № 30.

6. Предмет на дейност: Проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро- и отоплителни системи /включително и пречиствателни станции/; всички други дейности и услуги, в страната и чужбина, незабранени от закона.

7. Управителни органи:

- Общо събрание на съдружниците;
- Управител: инж.Димитър Игнатов Владов, ЕГН 5611081509;
- Контрольор: Игнат Петков Игнатов, ЕГН 8701023042;

8. Дружеството се представлява от инж. Димитър Игнатов Владов;

9. Заеет средно списъчен : 578 броя.

II. Производствена, енергомеханична и инвестиционна дейност.

Производствената дейност на дружеството през I-во тримесечие на 2017 година се извършва в 9 общини - Велико Търново, Горна Оряховица, Елена, Лясковец, Златарица, Павликени, Полски Тръмбеш, Стражица и Сухиндол. Дружеството подава пречистена вода и на община Дряново в Габровска област.

Водопроводната мрежа, поддържана от дружеството, е с дължина 2 891 хил. м., в това число 2 299 хил.м. АЦ тръби, а канализационната мрежа – 294 хил.м. Дружеството разполага с ПСПВ, изградена в близост до язовир "Йовковци", от който дружеството черпи вода, с ПСОВ в гр. Велико Търново, с ПСОВ в гр. Горна Оряховица, ПСОВ в гр. Павликени и със 188 водоснабдителни помпени станции.

Водоснабдяването на районите на територията, която обслужва "ВиК Йовковци" се осъществява от язовир "Йовковци" като повърхностен водоизточник и от общо 346 бр. водохващания /дренажи, каптажи, шахтови и сондажни кладенци/.

Водата се подава към населените места чрез помпен или гравитачен начин. Отпадъчните води от домакинствата и промишлените предприятия на територията на градовете Велико Търново, Горна Оряховица и Лясковец се отправят към ПСОВ и след пречистване се вливат в приемника р. Янтра, на град Павликени в р. Павликенска.

Производствената дейност през отчетния период е подчинена на стратегическите цели, заложиени в бизнес-плана на дружеството за периода 2017 – 2021г. по направления на дейности като:

- ✓ Поетапното подновяване на водопреносната и канализационна система с цел намаляване на загубите на питейна вода;
- ✓ Подобряване на съществуващите мерки по автоматизация, диспечеризация и контрол на системата, изпълнение на съвременни схеми за цялостно наблюдение с цел по – добра ефективност и

качество на услугите /непрекъснатост на водоподаването, контрол на качеството на водите и др./;

✓ Подобряване на енергийната ефективност чрез оптимизация на машини, съоръжения, техника и човешки ресурси, поотделно и в тяхната взаимосвързаност;

✓ Подобряване на работата с клиентите и ефективността на услугите, усъвършенстване на системата по отчитане на изразходваните водни количества и тяхното заплащане;

✓ Подобряване на качествата на питейната вода;

✓ Намаляване и премахване на режимите на водоснабдяване;

✓ Осигуряване на необходимите инвестиции, свързани с намаляване на експлоатационните разходи.

❖ **Производствена дейност.**

Общото население в територията, обслужвана от „ВиК Йовковци“ гр. Велико Търново е 204 428 жители (по данни на НСИ), разпределено в 320 населени места, от които 3 наброяват над 10 000 жители (Велико Търново, Горна Оряховица и Павликени) и 10 между 2000 и 10 000 жители (Лясковец, Елена, Стражица, Полски Тръмбеш, Дебелец, Долна Оряховица, Първомайци Драганово, Килифарево и Златарица). След 1989г. съществува устойчива демографска тенденция към намаляване на населението в резултат на отрицателен естествен и миграционен прираст. Проявлението ѝ е по-силно изразено в малките населени места, които по-бързо губят население в сравнение с по-големите градски центрове. За периода от 10 години между последните две преброявания (2001г. - 2011г.), обслужваното от дружеството население е намаляло с 29 334 души – спад от 12%, който надхвърля средното намаление за страната (-7,1%).

В рамките на обособената територия, население възлиза на 204 428 жители, обслужваното население от оператора е 203 815 жители, което представлява 99,7% от населението на 9-те общини. Комунална водна услуга не се предоставя в много малки населени места със затихващи функции или обезлюдени, разположени в труднодостъпни терени и с население под 20 души.

Нивото на покритие с водоснабдителни услуги се определя като съотношение между броя население, ползващо водоснабдителни услуги към общия брой на населението в региона, обслужван от оператора. Действително постигнатото годишно ниво за I-во тримесечие на 2017г. е 0,997.

Нивото на покритие с канализационни услуги се определя като съотношение между броя население, ползващо канализационни услуги към общия брой на населението в региона, обслужван от оператора. Действително постигнатото годишно ниво за I-во тримесечие на 2017г. е 0,59. Основната причина за ниския коефициент е липсата на канализационни системи в селата и в част от градовете.

Нивото на покритие с услугата пречистване на отпадъчни води през отчетния период е 0,55.

Нивото на покритие по видове услуги, предоставяни от дружеството за I-во тримесечие на 2017г. е:

№	Вид услуга	Населени места и общ брой население на обособената територия		ниво на покритие						Брой потребители
				Населени места и брой население обслужвани от оператора			Населени места и брой население необслужвани от оператора			
		населени места	население /бр.	населени места	население /бр.	% от общия брой	населени места	население /бр.	% от общия брой	
1	Доставяне вода	320	204428	184	203815	99.7	136	613	0.3	160643
2	Отвеждане на отпадъчни води	320	204428	9	120613	59.0	311	83815	41.0	96494
3	Пречистване на отпадъчни води	320	204428	4	112694	55.13	316	91734	44.87	86483



❖ Количество на суровата вода

Количеството на суровата вода, добита от повърхностни водоизточници от „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр.Велико Търново за I-во тримесечие на 2017г. е 4 249 хил. м³ спрямо 4 794 хил. м³ за I-во тримесечие на 2016г.

Количеството на суровата вода, добита от подземни водоизточници за I-во тримесечие на 2017г. е 1 234 хил. м³ спрямо 1 212 хил.м³ за същия период на 2016г.

Параметър	Ед. мярка	2017г.	2016г.
Добита сурова вода от повърхностни водоизточници	хил.м ³	4249	4794
Добита сурова вода от подземни водоизточници	хил.м ³	1234	1212
Общо вода на вход ВС	хил.м³	5483	6006

„Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД подава пречистена вода към община Дряново, обслужвана от „ВиК“ ООД Габрово.

Фактурираните количества от услугата доставяне вода на потребителите са показани в следващата таблица:

групи потребители	Ед.мярка	период	
		01.01-31.03.2017г.	01.01-31.03.2016г.
население	хил. м ³	1580	1575
промишленост и селско стопанство	хил. м ³	577	515
бюджетни предприятия	хил. м ³	132	128
Др.ВиК оператор	хил. м ³	244	188
общо:	хил. м³	2533	2406

Загубите на вода за I-во тримесечие на 2017г. са 53.8% спрямо 59,94% за същия период на 2016г.

❖ **Непрекъснатост на водоснабдяването, наличие на режимно водоподаване**

Непрекъснатостта на водоснабдяването се определя като съотношение между броя на населението засегнато от прекъсване на водоподаването към общия брой на обслужваното население. Действително постигнатото ниво за I-во тримесечие на 2017г. е 0,021.

Постигнатото ниво на броя на планираните прекъсвания на водоподаването, отстранени в предвидения срок към общия брой на планираните прекъсвания на водоподаването е 1.

❖ **Фактурирани количества по ВиК дейности за периода 01.01-31.03.2017г.**

- | | |
|---|----------------|
| ✓ Фактурирани водни количества | - 2 533 285 м3 |
| ✓ Фактурирани отпадъчно водни количества | - 1 569 804 м3 |
| ✓ Фактурирани пречистено отпадъчно водни к-ва | - 1 370 230 м3 |

❖ **Аварийна дейност**

✓ **По водопроводната мрежа:**

Общият брой аварии на довеждащите водопроводи за отчетния период е 94 броя. Годишното постигнато ниво на броя на аварията към дължината на довеждащите водопроводи е 0,102.

Общият брой аварии по разпределителните водопроводи е 177 броя. Годишното постигнато ниво на броя на аварията към дължината на разпределителните водопроводи е 0,09.

Общият брой аварии на сградните водопроводни отклонения е 190 броя. Годишното ниво на брой аварии на СВО към общия брой на сградните водопроводни отклонения е 0,0025.

Годишното ниво на аварията на помпените станции към общия брой на водоснабдителните помпени станции показват коефициент 0,085.

✓ Общия брой аварии **по канализационната мрежа** е 117 броя: улична – 30 броя и КСО 87 броя.

❖ **Ремонтна програма**

Основните приоритети на разработената ремонтна програма на „дружеството са:

- ✓ повишаване качеството на извършените ремонтни дейности с използване на нови технологии и материали;
- ✓ използване на нови технологии и технически средства за откриване на течове във водоснабдителните системи и на запушвания в канализационните системи.

През отчетния период дружеството е извършило ремонтни дейности в обекти и съоръжения, както следва:

- за участъци от водоснабдителната мрежа, помпи и други на обща стойност 136 хил. лв.
- на участъци от канализационна мрежа, помпи и други канализационни обекти на обща стойност 10,7 хил. лв.
- за обекти свързани с пречистване на отпадъчни води на обща стойност 15 хил. лв.
- проверка и ремонт водомери на обща стойност 2 хил. лв.

❖ **Периодична проверка и ремонт на водомери**

Отремонтирани и преминали периодична проверка са 126 броя водомери.

❖ **Мониторинг**

„ВиК Йовковци” ООД изпълнява собствен мониторинг на качеството на доставяна на абонатите питейна вода и на отвежданата, пречиствана и зауствана във водоприемниците отпадъчна вода.

✓ **качество на водата, предназначена за питейно-битови нужди за периода 01.01-31.03.2017г.**

✓ Вода за питейно-битови нужди, подавана на абонатите на «ВиК Йовковци» ООД се осигурява от един повърхностен водоизточник (язовир Йовковци) и от 203 подземни водоизточника. От язовир „Йовковци” са осигурени ~ 80 % от потребената вода.

Качеството на питейната вода се следи чрез изпълнение на съвместна с РЗИ Велико Търново програма за мониторинг.

Нормите за качество на водата са определени в Приложение №1 на Наредба №9/16.03.2001г.

Освен за качеството на питейната вода при консуматорите съгласно съвместната с РЗИ програма, се следи и качеството на суровата вода в язовирното езеро и в подземните водоизточници.

Резултатите от мониторинговата дейност за отчетния период показват следната ефективност:

по физико-химични и радиологични показатели:

$$K_{\text{ефект.}} = 0.988$$

по микробиологични показатели:

$$K_{\text{ефект.}} = 1.00$$

При изследване на физико-химичните показатели на доставяната питейна вода, съдържанието на нитрати над допустимата норма от 50 мг/л. е основната причина за лошите проби. Проблемът е труден за решаване, като във възможностите на дружеството са само действия по смесване на водата от няколко водоизточника. Търси се съдействието на кметовете на засегнатите селища, за прекратяване торенето в СОЗ на водоизточниците. Със съдействието на общините се изграждат нови водопроводи от питейни водоизточници с добри качества. По този начин през 2016 година е разрешен проблема с качеството на питейната вода на селата Балканци, Благоево и Владислав. След осигуряване на необходимите средства, проектът е реализиран.

Проблемът с мътността на питейната вода се появява рядко в някои водоизточници и отшумява след преминаване на дъждовния период.

Лошите проби по микробиологични показатели се дължат предимно на застояване на питейната вода поради ниска консумация в селищата с минимален брой жители в планинските райони. Решава се с по-чести промивки на водопроводните мрежи на тези селища. Друго мероприятие за подобряване ефективността по тези показатели е използването на съвременни обеззаразителни системи(хлор апарати, дозаторни помпи).

✓ качеството на заустваните отпадъчни води през отчетния период

Качеството на заустваните отпадъчни води се следи на основание на зададени в разрешителните за заустване индивидуални емисионни ограничения и честота на пробовземане. На „Вик Йовковци“ ООД са издадени разрешителни за заустване на отпадъчните води на 5 общински града-Велико Търново, Горна Оряховица, Лясковец, Елена и Сухиндол. На 3 общински града разрешителните за заустване на отпадъчните води са издадени на съответните общини - Павликени, Стражица и Полски Тръмбеш, но дейностите по изпълнение на мониторинг за качеството на

заустваните отпадъчни води се изпълняват от ВиК оператора. Мониторинг на заустваните технологични промивни води се изпълнява и на ПСПВ „Йовковци“.

Дружеството извършва и мониторинг на заустените отпадъчни води на промишлените предприятия големи замърсители в градовете с изградени ПСОВ. Мониторингът се изпълнява на основание Наредба № 7/14.11.2000г.

През отчетния период са изследвани 96 броя проби, взети от отпадъчни води на общинските центрове. От тях на нормативните изисквания отговарят 95 броя проби.

Коефициентът на ефективност е:

$K_{\text{ефект.}} = 0.99$

Анализът на данните от проведения мониторинг показва, че заустените отпадъчни води на градовете с изградени ПСОВ отговарят на изискванията посочени в разрешителните за заустване. От останалите градове в нормите са отпадъчните води на град Полски Тръмбеш и на град Павликени.

❖ **Проектиране**

1. Подмяна на водопровод по ул. "Максим Райкович" гр. Лясковец – 01.2017год.;
2. Реконструкция сградно канализационно отклонение ул. "Максим Райкович" гр. Лясковец – 03.2017год.;
3. Работа по изготвянето на проект: „Допълнително водоснабдяване на с. Г. Д. Тръмбеш, общ. Г. Оряховица“;
4. Работа по изготвянето на проект: „Изграждане и реконструкция В и К мрежи и съоръжения село Арбанаси по етапи, Община Велико Търново – допълнение по чл. 154 – продължение на съществуващ отводнителен канал“;
5. Осъществяване на авторски надзор за обект: „Изграждане на улични водопроводи по улици в кв. "Гарата" гр. Горна Оряховица", състоящ се от :
 - а. Посещения на обекта;
 - б. Даване на технически решения и отразяването им като чертежи и заповеди;
 - в. Одобряване на актове и други;
6. Работа по текущи вътрешни задачи – теренни измервания и консултации, съдействие на експлоатационните райони.

❖ **Съгласуване за присъединяване към ВИК мрежи**

Общо съгласувани са 179 броя:

- Скици - 77 броя;
- Проекти - 47 броя;
- Изготвени задания за проектиране - 55 броя.

❖ **Енергомеханична дейност**

✓ Поддръжка на надеждни съоръжения

През отчетния период чрез обновяване и ППР не сме допуснали прекъсване на водоснабдяването за голям период от време. Ремонтирани са 6 броя помпи; 8 броя ел. двигатели и 2 броя трансформатори.

Реконструкция и обновяване на съоръженията

През отчетния период са:

- Монтирани 1 броя нови помпени агрегати;
- Ремонтирани 3 броя смукатели;
- Ремонтирани са 2 броя ел. задвижки;
- Ремонтирани са 4 броя поплавков-вентили;
- Монтирани на хлор-апарати 0 броя и 0 броя дозаторни помпи;
- Ремонтирани са 5 броя спирателни кранове;
- Монтирани са 1 броя нови поплавак вентили.

❖ **Инвестиционна дейност**

Изпълнението на инвестиционната програма за периода е подчинено изцяло на качествени и икономически целесъобразни ремонтни работи за осигуряване на нормалното технологично функциониране на водоснабдителните и канализационни системи. Усвоените собствени средства по основните видове дейности без ДДС са:

- За услугата довеждане на питейни води за реконструкция, изграждане на нови водопроводи и закупуване на машини и съоръжения са изразходени 182 хил. лв.;
- За услугата отвеждане на отпадъчни води са изразходени 18 хил. лв.;
- За услугата пречистване на отпадъчни води са изразходвани 5 хил. лв.

❖ **Действия по оповестяване при бедствия**

Във „ВиК Йовковци“ ООД има създадена устойчива и сигурна система за оповестяване чрез дежурния диспечер, който е 24 часа в денонощието на разположение в сградата на дружеството. Има изготвени схеми за оповестяване. Схемите се подпомагат от надеждни компютърна мрежа и мобилна телефонна мрежа специално за дружеството.

III. Използвани софтуери за счетоводно отчитане и нкасиране.

❖ **Използвани софтуери за счетоводно отчитане.**

За счетоводно отчитане дружеството използва система за Управление на Бизнеса „Тонеган“ (**ТОНЕГАН ERP**)

Изградена е на модулен принцип, като при нейното създаване се използват най-нови технологии и се поддържат последни версии на операционни системи и системи за управление на бази от данни.

Първите два модула на **СУБ „Тонеган“** - „Счетоводство“ и „ДДС“ – са наградени със златен медал и диплом на Пловдивски Панаир през 2004г.

Функционалности на ТОНЕГАН ERP:

✓ Счетоводство, ДДС, Дълготрайни активи, Склад, Фактуриране, Продажби, Покупки, Банка, каса и разчети, Общи ресурси.

❖ **Използвани софтуери за нкасиране.**

Информационните технологии са основа за по-добри решения в съвременните комуникации с клиентите, като дават възможност за обединение на процеси и дейности в единна система и създаване на единна база данни. Разбирайки значението на информацията и комуникацията, оптимизацията на процесите при намаляване на използваните ресурси, „ВиК Йовковци“ ООД инвестира средства и усилия за изграждане на модерна система от типа CRM. Въведен е интегриран програмен продукт „Аквавит“, който е WEB - базиран и обезпечава работа в реално време 24 часа в денонощието. Изградена е локална LAN- мрежа, чрез която се осъществява връзка в реално време между отделите в ЦУ, осъществяващи дейността и изнесените работни места - парични салони, клиентски център на

дружеството. Осигурена е възможност за достъп до информация и обслужване на клиентите от всяка точка от мрежата на дружеството. В Програмата са изградени основни модули „Инкасо“, „Плащания“ - Касови и Интернет –плащания, които съдържат в подменюта всички стъпки на процесите.

Предметът на дейност на дружеството обуславя осъществяването на дейността на териториален принцип. Дружеството извършва услугите по ВиК на територията на общините от Великотърновска област /с изключение на община Свищов/. Поради този факт и поради традиционната нагласа на голяма част от населението да се разплаща в брой, са разкрити каси за заплащане на услугите в общинските центрове – 7 на брой. Съобразявайки се с големината и броя на населението на областния център, в гр.Велико Търново функционират три парични салона на „ВиК Йовковци“ ООД, разположени в центъра и големите жилищни квартали. За събиране на вземанията си от малките населени места е сключен договор с „Български пощи“ ЕАД. Създадена е организация и се приемат всички форми на безкасови плащания, включително плащания през Интернет.

IV.Трудови ресурси

Структурата на заетостта по вид персонал съответства на дейността и на потребностите на „ВиК Йовковци“ ООД от високоефективно предоставяне на ВиК услугите.

С оглед ограничаване негативното въздействие на зависимостта от ключов персонал дружеството е изградило комплексна вътрешна организация, която гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните служители.

Средно списъчния състав на персонала за периода 01.01-31.03.2017г. е 578 човека

Отчетената средна брутна работна заплата е 742.64 лв. без социалните разходи и надбавки по КТД.

През отчетния период за „ВиК Йовковци“ ООД, гр.Велико Търново не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения.

Към 31.03.2017г. дружеството има дължими суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране и други подобни обезщетения в размер на 728 хил.лв.

V. Действащи цени, утвърдени от КЕВР.

С решение на КЕВР № Ц-52/17.12.2009г. на „Водоснабдяване и канализация Йовковци“ ООД, гр.Велико Търново са утвърдени цени за услугите доставяне на вода на потребителите, отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчните води, в сила от 01.01.2010г. и с решение № Ц-26/26.02.2007г. е утвърдена цена за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор в сила от 01.03.2007г.

Действащите цени на водоснабдителните и канализационни услуги, без ДДС са както следва:

- 1.Цена за доставяне на вода на потребителите - 1.28 лв./куб.м
- 2.Цена за отвеждане на отпадъчни води - 0.11 лв./куб.м
- 3.Цена за пречистване на отпадъчни води:
 - 3.1. битови и приравнени към тях обществени, търговски и др.- 0.08 лв./куб.м
 - 3.2. промишлени и други стопански потребители:
 - 3.2.1.степен на замърсяване 1 – 0.59 лв./куб.м
 - 3.2.2.степен на замърсяване 2 – 0.73 лв./куб.м
 - 3.2.3.степен на замърсяване 3- 0.81 лв./куб.м
- 4.Цена за доставяне на вода на друг ВиК оператор - 0.17 лв./куб.м

През отчетния период дружеството спазва утвърдените цени по горепосочените решения при предоставяне на регулирани услуги.

Действащите към момента цени са значително под прага на социалната поносимост.

VI. Финансово състояние.

Финансовото състояние е един от основните критерии за финансова стабилност.

Резултатите от дейността на „ВиК Йовковци“ ООД за отчетното тримесечие са основание за твърдение, че голяма част от поставените цели са постигнати. През анализирания период дружеството функционира успешно, като реализира **положителен финансов резултат от дейността в размер на 28 хил. лв.** а за същия период на предходната година – печалба в размер на 10 хил. лв.

Общия размер на приходите на дружеството е 3 736 хил. лв. срещу общ размер на разходите 3 708 хил. лв., в т число:

- 8 хил. лв. балансова стойност на продадените активи;
- 63 хил. лв. финансови разходи;
- 206 хил. лв. разходи за придобиване на ДА.

Съпоставка на отчетените приходи към отчетените разходи по ВиК услуги:

№	ВиК услуги	Приходи /хил. лв.	Разходи /хил. лв.	Финансов резултат /хил. лв.
1	Доставяне вода на потребителите	2972	2600	372
2	Отвеждане на отпадъчните води	173	160	13
3	Пречистване на отпадъчните води	275	483	-208
4	Нерегулирана дейност	316	465	-149
Общо:		3736	3708	28

Дружеството отчита текущо **разходите за дейността** по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите

за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи.

Дружеството е приело със счетоводна политика да отчита, като извънредни разходи само такива разходи, които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често. През отчетния период дружеството не е отчетло извънредни разходи.

Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

Сумите с корективен характер в размер на 8 хил.лв. отразяват продажбата на стоки в бюфета за обществено хранене и продажбата на материали.

Финансовите разходи на дружеството са сформирани от:

- лихви по финансов лизинг и банкови такси по обслужване на банкови разплащания с контрагенти -15 хил.лв.;
- финансови разходи по обслужване на правото на ползване 48 хил. лв.

Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване по дейности и видове.

Показателя за рентабилност е коефициента на рентабилност на приходите от продажби, който за отчетния период на 2017г. е положителна величина 0,8.

Общия размер на приходите за периода 01.01-31.03.2017г. е 3 736 хил. лв., в това число приходи от регулирани дейности – 3 420 хил. лв. и 316 хил. лв. от нерегулирани дейности.

№	ВиК услуги	Приходи/хил.лв.
1	Доставяне вода на потребителите	2972
2	Отвеждане на отпадъчните води	173
3	Пречистване на отпадъчните води	275
	Общо приходи от регулирана дейност:	3420
4	Нерегулирана дейност	316
	Общо:	3736

➤ **Приходите от регулирани дейности.**

Цените и приходите от ВиК услугите се определят съобразно изискванията, определени в Наредбата по чл.13, ал.5 ЗРВКУ.

При изчисляването на приходите могат да се направят разчети за различните групи потребители или по отделни водоснабдителни и канализационни системи или нива на замърсеност на отпадъчните води, но от практична гледна точка са определени цени, съответно за: доставяне на вода на потребителите, за отвеждане на отпадъчни води и за пречистване на отпадъчни води.

Цените за услугите доставяне и отвеждане на вода са единни за битовити, общественни, търговски и т.н.потребители.

Приходите на дружеството зависят от количествата и цените за предлаганите услуги.

Приходите от регулирани дейности са в размер на 3 420 хил. лв., представляват 91.54% от общия дял на приходите и са както следва:

№	Приходи	Отчет 2016г.	
		Количества /хил.куб.м.	Стойност /хил.лв.
1	Доставяне вода на потребителите -ВиК система Йовковци	2289	2931
4	От услугата "Доставяне на вода на др.ВиК оператор"	244	41
Общо:		2533	2972
2	От услугата "Отвеждане на отпадъчните води"	1562	173
3	От услугата "Пречистване на отпадъчните води"	1370	275
Всичко:			3420

➤ **Приходите от нерегулирани дейности**

Приходите от нерегулирани дейности са в размер на 316 хил.лв. и представляват 8,46% от общия дял на приходите.

Отчетената събираемост на вземанията от предоставянето на ВиК услуги за отчетния период е 53%.

Задълженията към доставчици и свързани предприятия на 31.03.2017г. са в размер на 1 293 хил. лв., в т.число задължения по финансов лизинг /три броя нови комбинирани багер-товарачи/ в размер на 242 хил.лв., които се обслужват редовно.

Паричните средства на дружеството към 31.03.2017г. са в размер на 287 хил. лв.

Дружеството обслужва Банков кредит, срещу залог на вземания, с цел осъществяване на инвестиционни проекти и подмяна на водопроводна мрежа в област Велико Търново от 17.08.2016г. с „БАНКА ДСК“ ЕАД. Към края на отчетния период задължението на дружеството е в размер на 1 539 хил. лв.

❖ **Финансови показатели**

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на междинния финансов отчет към 31.03.2017г., представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ:

№	ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ	Текущ период 01.01.-31.03.2017г.
I	За измерване на ефективност	
1	Работен коефициент	0.98
2	Оперативен коефициент	0.99
3	Период на събираемост на вземанията	139.02
4	Коефициент на събираемост на вземанията	0.53
II	За измерване на доходност	
1	Възвращаемост на активите	0.002
2	Коефициент на марж на печалбата	0.01
3	Коефициент на оборот на активите	0.23
III	За измерване на ликвидност	
1	Коефициент на обща ликвидност	2.33
2	Коефициент бърза ликвидност	1.77
IV	За измерване на платежоспособност	
1	Коефициент на обслужване на дълга	0.45
2	Коефициент на дългосрочните пасиви	0.43

От направения финансов анализ е видно, че дружеството управлява ефективно своите активи и пасиви и функционира успешно, покрива своите разходи и реализира печалба.

VIII. Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг. Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на дружеството. Оценяването също е съизмерно с характеристиките на "ВиК Йовковци" ООД и влиянието на идентифицираните рискове.

Управителят докладва на одитния комитет относно основните характеристики и особености на системата и относно ключови въпроси, включително относно установените основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

Процесът на оценка на риска от страна на Управителя представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Управителят идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране,

което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Общият план на Управителя на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансирането на дейността на дружеството. Управителят се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

IX. Друга информация.

През първото тримесечие на 2017г. са проведени процедури за възлагане на обществени поръчки по ЗОП и обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява, както следва:

I. Процедури за възлагане на обществени поръчки по Закона за обществените поръчки

1. Няма издадени решения за откриване на процедури по ЗОП.
2. Сключено Допълнително споразумение № 1 от 24.02.2017г. към Договор за осигуряване на въоръжена и невъоръжена охрана с пропускателен режим от 24.08.2016г. с изпълнител "Кремък" ЕООД, гр. Стара Загора.

II. Възлагане на обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява при условията на Глава двадесет и шеста от Закона за обществените поръчки

- Сключени договори в резултат на проведени обществени поръчки чрез събиране на оферти с обява:
 - Договор за "Доставка на течен хлор" от 09.01.2017г. с изпълнител "Б - КОНТАКТ" ООД, гр. Бяла; срок на договора - една календарна година; първоначална прогнозна обща стойност - 56 000.00 лв. без ДДС; максимална обща стойност на поръчката за срока на договора е до 70 000.00 лв. без ДДС;
 - Договор за "Предоставяне на финансови услуги" от 23.01.2017г. с изпълнител "ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА" АД, гр. София; срок на договора - две календарни години;
 - Договор за "Предоставяне на финансови услуги" от 23.01.2017г. с изпълнител "ИНТЕРНЕТЪНЪЛ АСЕТ БАНК" АД, гр. София; срок на договора - две календарни години;
 - Договор за "Доставка на електрически машини, електрически апарати и електрически материали" от 23.01.2017г. с фирма "СОРОКОВ ИНСТРУМЕНТС" ЕООД, гр. София; срок на договора -

една календарна година или до 70 000.00 лв. без ДДС, което настъпи по-рано; прогнозна стойност - 58 000.00 лв. без ДДС; пределна стойност - до 70 000.00 лв. без ДДС.

- През месец Март, 2017г. със Заповед № ОП-1/23.03.2017 г. на Управителя на дружеството е взето решение за провеждане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява с предмет: "Предоставяне на електронни съобщителни услуги чрез обществена електронна съобщителна мрежа по стандарт GSM/UMTS/LTE за нуждите на "Водоснабдяване и канализация Йовковци" ООД, гр. Велико Търново";

- Обществената поръчка е на етап подаване на оферти за участие.

инж. Димитър Владов
Управител

„Водоснабдяване и Канализация Йовковци“ ООД
гр. Велико Търново

21.04.2017г.