

“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ”ООД
ГР. КЪРДЖАЛИ

АНАЛИЗ
НА
ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31.03.2017 година

април 2017 година

1. Обща информация за дружеството и дейността му през първото тримесечие на 2017 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 и се представлява от инж. Славчо Димов Славков – Управител.

2. Общ преглед на дейността на дружеството през първото 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” ООД гр. Кърджали са изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети.

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

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 и пречистване 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

През първото тримесечие на 2017г ,цените на ВиК –услугите не са променяни.Действащите цени за предоставената питейна и отведена вода са утвърдени с решение № Ц-52/31.10.2012 на КЕВР.,цената на услугата –пречистване на отпадъчни води е утвърдена с решение № Ц-47/22.12.2015г на КЕВР.

3. Приходи

Към 31.03.2017 година дружеството отчита общо приходи от продажби в размер на 1751 хил. лв. при отчетени към 31.03.2016 г –1545 хил. лв. Нетните приходи от продажби са увеличени в сравнение с базисния период с 191 хил.лв. Фактурираните водни количества на питейната вода през 2017г са увеличени с 27 х.м3 спрямо първото тримесечие на 2016 година ,а фактурираните количества на условно чистата вода са намалени с 31 х.м3.

№	Приходи	2017г. в ХИЛ. ЛВ	2016г. в ХИЛ. ЛВ
1	Нетни приходи от продажби в т. Ч	1649	1461
	В и К услуги	1649	1461
	продажба на стоки		
2	Придобиване на активи по стоп.начин	73	14
3	Други приходи в т. ч.	29	69
	Приходи от финансираня	0	43
4	Финансови приходи	0	1
	Общо	1751	1545

4. Разходи

Разходите за оперативна дейност през първото тримесечие на 2017 г. на дружеството са увеличени с 109 хил.лв спрямо първото тримесечие на 2016г.С най-голям относителен дял са разходите за персонала - 60% в т.ч. разходи за възнаграждения - 49% и разходи за осигуровки-11 %.

№	Наименование на разходите	2017г. в хил. лв	%	2016г. в хил. лв	%
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги	589	31	589	33
	Суровини и материали	413	22	376	21
	Външни услуги	176	9	213	12
2	Разходи за персонала	1123	60	982	55
	Разходи за възнаграждения	924	49	717	40
	Разходи за осигуровки	199	11	265	15
3	Разходи за амортизация	137	7	189	11
4	Други разходи	29	2	9	1
	Общо разходи за оперативна дейност	1878	100	1769	100
5.	Разходи за лихви и др.финансови разходи	0		1	
	Общо разходи	1878		1770	

5. Финансови показатели

Сравнителния анализ на финансовите показатели показва отрицателни стойности в резултат на реализираната загуба за първото тримесечие на 2017г. Увеличен е периода на събираемост спрямо същия период на 2016г, намалява и коефициента на събираемост. Коефициентите за обща и бърза ликвидност са близо до единица, което показва, че дружеството все още не разполага с достатъчно свободни средства за посрещане на текущите си задължения.

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ	към 31.03.2017г.	към 31.03.2016г.
I. За измерване на ефективност		
1. Работен коефициент	0,99	1,023
2. Оперативен коефициент	1,07	1,15
3. Период на събираемост на вземанията	90	70
4. Коефициент на събираемост на вземанията	0,55	0,66
II. За измерване на доходност		
1. Възвращаемост на активите	-0,014	-0,016
2. Коефициент на марж на печалбата	-0,075	-0,151
3. Коефициент на оборот на активите	0,193	0,172
III. За измерване на ликвидност		
1. Коефициент на обща ликвидност	1,24	1,32
2. Коефициент на бърза ликвидност	0,92	0,94
IV. За измерване на платежоспособност		
1. Коефициент на обслужване на дълга	0,312	0,299
2. Коефициент на дългосрочните пасиви	0,77	0,34

6. Анализ на финансовия резултат

“В и К” ООД гр. Кърджали реализира загуба за първото тримесечие на 2017 г. в размер на 127 хил. лв

N:	Н а и м е н о в а н и е н а р а з х о д и т е	Текущ период		Предходен период	
		Стойност	%	Стойност	%
1	Суровини, материали и външни услуги	589	31	589	33
2	Разходи за персонала	1123	60	982	55
3	Разходи за амортизации и обезценка	137	7	189	11
4	Разходи за лихви	0		1	
5	Други разходи	29	2	9	1
	Всичко разходи за дейността:	1878	100	1770	100

Анализ на печалбата и рентабилността

Мярка: х.лв.

N:	П о к а з а т е л и	Текуща година Стойност	Предхо дна година Стойнос т	Разлика	
				Стойност	
1	Приходи от обичайната дейност	1751	1545	206	
2	Разходи за обичайната дейност	1878	1770	108	
3	Печалба от обичайната дейност (1-2)	-127	-225	98	
4	Печалба преди лихви (3+/- лихви)	-127	-224	97	
5	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	-127	-225	98	
6	Балансова печалба /след данъчно облагане/				
7	Нетни приходи от продажби	1678	1487	191	

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 Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР) гр. София.

9. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

През 2017 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 .

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 първото тримесечие на 2017 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:
12	-	1	13

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 им и не участва в управлението на други дружества.

21 април 2017 година
гр. Кърджали

Управител:

/инж. Сл. Славков/