

ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕТО

НА „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ООД ПЕРНИК КЪМ 31.12.2017 Г

„Водоснабдяване и канализация” ООД е дружество, регистрирано в Република България с Решение № 320/20.02.1992 г. и вписано в Регистъра на търговските дружества при Пернишки окръжен съд по търговско дело № 257/1992 г със седалище и управление гр. Перник – 2300, ул. ”Средец” № 11.

„Водоснабдяване и канализация” ООД е с 51% държавно и 49% общинско участие в капитала.

Записаният и внесен капитал на дружеството е 410 000 лв., който се разпределя както следва:

№	Съдружници	ЕИК по БУЛСТАТ	Дялове - в %	Дялове – в лева
1.	Министерство на регионалното развитие и благоустройството /МРРБ/	831661388	51	209 100
2.	Община Перник	000386751	34	139 400
3.	Община Радомир	000386776	8	32 800
4.	Община Брезник	000386559	3	12 300
5.	Община Земен	000386662	2	8 200
6.	Община Трън	000386790	2	8 200
*	Общо:		100	410 000

Дружеството се управлява и представлява от Управител, чийто правомощия се определят чрез договор за възлагане и управление на търговско дружество с ограничена отговорност, сключен между МРРБ София и „В и К” ООД гр. Перник.

С удостоверение № 20141229134631/29.12.2014 г. на Агенцията по вписванията е вписан като Управител – Иван Несторов Витанов, чието управление

е възложено с договор за възлагане и управление № РД-02-16-ф-28/29.12.2014 г. на МРРБ. С допълнително споразумение № РД-02-16-ф-28/3/14.12.2017 г. на МРРБ договорът е подновен за три години.

В допълнително споразумение №1/ РД-02-16Ф-28(1) / 29.09.2016 г. са договорени размери и величините на основните годишни показатели, чие то изпълнение за 2017 г. е, както следва:

Показатели	По договор	Изпълнение
	%	%
рентабилност на 100 лв. нетни продажби	0.95	0.00
загуби на питейна вода /с-но утвърдения Бизнес План	68.31	75.15
коефициент на събираемост	0,72	0.76
Качество на питейната вода	95	99.34
Коефициент на обща ликвидност	5,80	2.34

Контрол върху дейността на дружеството се упражнява и от лица с общо управление:

Веселин Лазаров Шахпазов - контролър ВиК - назначен със заповед на Министъра на Регионалното развитие № РД-02-16-К-3/24.08.2016 г. и

Общо събрание на съдружниците - състоящо се от Министерство на регионалното развитие и благоустройството /МРРБ/, Община Перник, Община Радомир, Община Брезник, Община Земен и Община Трън.

Одитен комитет избран на основание чл. 107 от Закон за независимия финансов одит и Решение № 4 от 31.05.2017 г. от проведено редовно Общо събрание на съдружниците на "Водоснабдяване и канализация" ООД - Перник в състав:

- Здравка Огнянова Щракова - ДЕС
- Величка Николова Тодорова - ДЕС
- Ива Руменова Маркова - ДЕС

Средно списъчния брой на персонала към 31.12.2017 г. е 356 работници и служители, / при 362 души в 2016 г./ разпределен по категории както следва: - ръководители – 20; специалисти – 18; техници и др.приложни специалисти – 55; помощен административен персонал -77; персонал, зает с охрана – 12; квалифициран производствен персонал – 120; машинни оператори– 46; неквалифициран персонал – 8.

Към 31.12.2017 година „Водоснабдяване и Канализация” реализира счетоводна загуба в размер на 249 хил.лв. Загубата основно се формира от доначислени задължения за лихви към „Басейнова Дирекция –Западнобеломорски район” Благоевград за 2017 г. в размер на 160 хил.лева. на основание ИД № 16140013/2016 г. към което бе даден за принудително събиране от НАП решение АУПДВ № 48/17.12.2012 на ВАС на Република България, 7 х. лв. лихви по споразумение за разсрочено плащане на дължимата такса към БД за 2015 г. и 41 х.лв. лихви за просрочени задължения за данъци и осигуровки.

Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник обмисля бъдещо предоговаряне на кредита за оборотни средства, сключен през 2014г. с "Търговска банка Д", във връзка с получения отказ.

През 2016 г. след разменената кореспонденция между ВиК ООД Перник и Министерство на финансите за възможно разсрочване на задължението към БД и след получения отказ с писмо изх. № 04-15-379/20.10.2016 г., през 2018 г. "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник откри процедура по чл. 13 "б" от "Правила за избор на изпълнител за предоставяне на финансови услуги от Кредитни и финасови институции" от ПРУПДТДДУК.

Дружеството представя сравнителна информация във финансовите си отчети за 2017 и 2016 година в таблица 1.

Табл. 1

№	Наименование на показатели	Към 31.12 2017 х.лв	Към 31.12.2016 х.лв	%

1	Приходи в хил.лв.	10472	9772	7.16
2	Разходи в хил.лв	10721	9872	8.60
3	Сч. печалба в хил.лв.	-249	-100	149.00

Приходите в хиляди лв. към 31.12.2017 г. по дейности на дружеството се разпределят, както следва:

Приходи от продажба на услуги	- 10 159 х. лв.
в т.ч. инвестиции в активи ПДС и ПОС за 2017	478 х. лв.
Други приходи	- 296 х. лв.
Увеличение на запасите от незав. строителство	17 х. лв.

Разходите към 31.12.2017 г. по показатели за цялостната дейност на дружеството в хил лв. са:

Таб.№2	31.12. 2017	31.12.2016	+ / -
разходи за материали	2690	2394	12.36
разходи за външни услуги	1916	1401	36.76
разходи за амортизация	545	635	-14.17
разходи за възнаграждения	2933	2744	6.89
разходи за осигуровки	1072	1047	2.39
други разходи	1213	1317	7.90
финансови разходи	347	334	3.89

При осъществяването на своята дейност дружеството има задължения към 31.12.2017 г. за плащане по сключени лизингови договори за доставка на ДМА в размер на 761 332.61 и сключен договор за банков кредит за оборотни средства за 2 275 633.23 лв.

Условиата по кредита са както следва :

Договорен размер на заема	3 000 х. лв
Падеж	25.04.2024 г.

Лихвен процент	5,25%
Обезпечение	Ипотека върху недвижими имоти
Цел на заема	Разплащане с доставчици
Салдо на 31.12.2017	2 276 х. лв
Нетекущи	1 952 х. лв
Текущи	324 х. лв

На 12 февруари 2018 г. на страницата на "ВиК" ООД гр. Перник, в Профил на купувача - други документи, на страницата на МРРБ и във вестник "Телеграф" е публикувана покана за избор на изпълнител на финансова услуга за предоставяне на кредит за нуждите на "ВиК" ООД гр. Перник. Целта на кредита е рефинансиране на текущия кредит към "Търговска Банка Д" АД и отпускане на допълнителни оборотни средства за разплащане на просрочени публични задължения (задължения към НАП и към Басейнова дирекция "Западно беломорски район" - гр. Благоевград). В обявения срок от 10 работни дни е постъпила в деловодството на "ВиК" ООД гр. Перник само една оферта - на "Търговска Банка Д" АД. Тъй като няма събрани 5 оферти съгласно ПРУПДТДДУК Дружеството удължава срока за получаване на покани с нови 5 работни дни. Крайният срок изтече на 06 март и на 07 март е отворена офертата. В обявеното от банката ценово предложение е предложен лихвен процент в размер на 4,48%. Предполагамият срок за сключване на новият договор за кредит в размер на 4 200 000 лв. до 01 април 2018 г. Размера на месечната погасителна вноска е 43 487,66 лв. включваща главница и лихви, на ануитетни вноски.

ПРОДАЖБИ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2017 г. по силата на договор от 01.04.2016 г. между "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник и АВиК за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията за предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги има сключени сделки със свързани лица. Поетия ангажимент за инвестиране в активи ПДС и ПОС за 2017г. е в размер на 376 000 лв. "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник извърши разходи на стойност 478 228,49 лв. Дружеството е издало фактури по общини, както следва:

• Община Перник	-	353 505,56 лв без ДДС;
• Община Радомир	-	60 577,45 лв без ДДС;
• Община Земен	-	15 626,99 лв без ДДС;
• Община Брезник	-	21 087,06 лв без ДДС;
• Община Трън	-	16 823,35 лв без ДДС;
• Община Ковачевци	-	2 314,41 лв без ДДС;
• Областна администрация - Перник	-	8 293,67 лв без ДДС;

Общо: 478 228,49 лв. без ДДС

ВиК Перник е издало фактури, с които приспада фактуриран аванс за неизпълнени инвестиции през 2016 г. до задължителното минимално ниво, както следва:

Община Трън	- 4 386,51 лв. без ДДС
Община Ковачевци	- 2 314,41 лв. без ДДС
Община Радомир	- 24 709,90 лв. без ДДС
Община Брезник	- 17 774,01 лв. без ДДС
Областна Администрация	- 8 293,67 лв. без ДДС

Общо: 57 478,50 лв. без ДДС

ВиК Перник не е изпълнило инвестиции в активи ПДС за 2016 г. в 181 406,35 лв и за Община Ковачевци ПОС - 1 837,31 лв.

Дружеството не е издало фактури за аванс за неизпълненото задължително минимално ниво на стойност 122 997,62, поради неиздадени фактури от собствениците/общините и областта/ за задължително минимално ниво на инвестициите за 2017 година, а от община Перник за неизпълнените инвестиции за 2016 и за целия размер на инвестициите за 2017 година.

ДОСТАВКИ ОТ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Ангажмента на собствениците не може да се прехвърля в годините. За сумата от 376 000 лв. за 2017 г. дружеството трябва да получи фактури от собствениците, като данъчната основа на всяка е равна на предложеното в подробна инвестиционна програма за 2017 г., която към датата на изготвяне на отчета все още не е приета.

В края на 2016 г. "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Перник получи фактури от следните Общини:

- Община Радомир - 55 121.40 лв без ДДС
- Община Земен - 7 262.80 лв. без ДДС
- Община Земен -аванс 490.13 лв.без ДДС
- Община Трън - 10 948.40 лв. без ДДС

Общо 73 822.73 лв без ДДС

През 2017 г. ВиК получи фактури, касаещи 2016 г. от следните Общини:

- Община Брезник - 18 319,60 лв без ДДС
- Община Перник - 95 106,42 лв. без ДДС само до размера на фактурата от ВиК оператора за реално извършените инвестиции за 2016 г. Общината отказа да издаде фактури за целия размер на ЗМН на инвестициите за 2016 г. Размера на данъчната основа на неиздадената фактура е 161 313,78 лв.
- Община Ковачевци - 4 227,60 лв. без ДДС
- Областна Администрация Перник - 189 700,00 лв. без ДДС

Общо 307 353,62 лв без ДДС

Общо получени фактури за 2016 г. - 381 176.35 без ДДС.

Нефактурираното задължително ниво на инвестиции за 2016 г. е в размер на 161 313,78 лв без ДДС.

За 2017 г. Дружеството не получи фактури от собствениците на ВиК активи ПДС и ПОС. Проблем остава възможността за приспадане на данъчния кредит по неиздадените фактури. Размера на невъзстановения данъчен кредит по издадените фактури за инвестиции за 2017 г. е в размер на 85 хил. лв.

Реално няма физическо приемане-предаване на отписаните активи и приемането на същите за ползване.

През 2017 година са образувани общо 764 бр. съдебни производства срещу неизправни длъжници на обща стойност 463 385.35 лв. главница и лихви по фактури начислени към момента на предявяване на исканията.

Издадени са 475 бр. изпълнителни листове, останалата част са в съдебна фаза и ще бъдат приключени през 2018 година.

Издадени са 335 бр. изпълнителни дела по изп.листове 2016 г. и 2017г. на стойност 366 045.42 лв. и присъдени разноси 31 055.00 лв., по получени изпълнителни листове. По тези производства са събрани и постъпили суми по сметката на дружеството в размер на 494 923.00 лв.

През годината за просрочени, необслужени и ликвидно изискуеми вземания са образувани 1 018 бр. съдебни производства на стойност 724 246 ,07 лв. По тях са събрани 45 997,96 лв. Дълга на починалите длъжници е 167 979 лв., на които се издирват наследниците. През 2017 г. по образуваните изпълнителни производства са събрани 540 920,96 лв.

Съгласно приетите промени в законите и на основание:

Чл. 219. (1) Когато производството е за събиране на разнородни публични вземания и имуществото на длъжника не е достатъчно за тяхното погасяване независимо от прилаганите способи или от реда, по който се събират тези вземания, постъпленията до изчерпването им се разпределят по следния ред.

1. за данъчните и митническите задължения и задълженията за задължителни осигурителни вноски - съразмерно;

2. (изм. - ДВ, бр. 94 от 2015 г., в сила от 01.01.2016 г.) за други публични задължения, които постъпват направо в държавния и/или местния бюджет - съразмерно;

3. за други публични вземания - съразмерно.

(2) При спор между публични вискатели въпросът се решава от министъра на финансите или от оправомощено от него лице, чието решение не подлежи на обжалване.

И във връзка с чл. 240 от ДОПК:

Чл. 240. (1) Всички разноси, свързани с обезпечаването и принудителното изпълнение на публичните вземания, са за сметка на длъжника.

(2) (Изм. - ДВ, бр. 108 от 2007 г., в сила от 19.12.2007 г., изм. - ДВ, бр. 94 от 2015 г., в сила от 01.01.2016 г.) Всички постъпили суми от продажбата се внасят по определената сметка. Ако след покриване на разноските, главницата и лихвите е налице остатък, се прилага чл. 255.

(3) Разноси, свързани с прехвърляне на вещта или с въвод във владение, са за сметка на купувача.

Имайки в предвид цитираните членове от ДОПК, плащанията на всички бюджетни предприятие по фактури, издадени от „Водоснабдяване и канализация“ ООД гр.Перник се използват за покриване на задълженията по изпълнителното дело. В случай, че постъпят плащания, чиито размер е по-голям от дължимата сума по делото, към него се присъединяват и други данъчни задължения, ако дружеството има такива. Към датата на съставяне на отчета сумата по изпълнително дело № 160140013/2016 г. е в размер на 1 501 733,12 лв./ 1 307 833,26 лв. главница и 1 938 99,86 лв. лихва/. В посочената сума се включват задължения към БДЗБР - гр. Благоевград на обща стойност 1 008 757,17 лв. съгласно АУПДВ № 48/17.12.2012 г. даден за принудително събиране от НАП на 28.03.2016 г. Разликата от 492 975,95 лв. са задължения за данъци и осигуровки.

20.03.2017 г.

гр. Перник

Управител:

/инж. Иван Витанов/

