

О Т Ч Е Т

За управлението на „Водоснабдяване и канализация”- ЕООД – Плевен

За I –во трим. 2014 година

I. Анализ, оценка и стратегия за развитието на дружеството

1. Историческа справка

Предприятието е създадено през 1957 година първоначално като техническа дирекция за експлоатация на „В и К” системи за селата от бившият Плевенски окръг.

От 1961 година е преименувано на Държавно предприятие „Водоснабдяване и канализация”, към което през 1963 година преминават и градовете на територията на настоящата Плевенска област, с изключение на община гр. Кнежа.

През 1989 година по Указ 56 за стопанската дейност с Решение № 29/1989г. на Плевенския окръжен съд по ф.д. 290/89г. предприятието е регистрирано като общинска фирма „Водоканал”

С Решение № 4567/28.10.1991г. на основание чл. 3, ал.1 от Търговския закон е преобразувано в ЕООД с наименование „Водоснабдяване и канализация” с предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина. Дружеството е с регистриран основен капитал в размер на 1 932 440 лева, 100% държавна собственост с принципал Министерство на регионалното развитие благоустройство. В съответствие с изискванията на Закона за търговския регистър, със заявление вх. № 20080623144210, с Удостоверение изх. № 20080730135940/30.07.2008г. дружеството е вписано в Търговския регистър.

2. Анализ на дейността на дружеството.

Дейността на дружеството е свързана основно с експлоатацията на водопроводни и канализационни мрежи и съоръжения и обхваща територията на 10 общини – Плевен, Долна Митрополия, Долни Дъбник, Искър, Червен бряг, Гулянци, Никопол, Левски, Пордим и Белене, включващи 13 града и 106 села с брой население по статистически данни - 249 545 към 31.12.2013г.

Управленската и производствена структура за отчетната 2014 година е организирана в четири функционални направления :

- Направление „Производствено – техническа дейност”, обединяващо общо 7 обслужващи звена, както и следните основни експлоатационни райони:
 - Производствено- експлоатационни райони „Водоснабдяване” – 9 броя
 - Производствено – експлоатационен район „Канализация”
 - Пречиствателна станция за отпадни води с. Божурица
- Направление „Пласмент”
- Направление „Икономика”
- Направление “АСД”
- Вътрешен одитор, пряко подчинен на управителя.

В техническо отношение дейността по водоснабдяване се осъществява от 20 броя водоснабдителни групи с 420 водоизточници, от които дренажи – 105, каптажи – 53, шахтови кладенци – 213, тръбни кладенци – 48 и кладенци раней – 1 брой. Общият дебит на водоизточниците е 1 782.37 литра/с.

Дружеството има изградени общо 272 броя водоеми, в т.ч. черпателни – 86, облекчителни – 12, напорни – 158 и кула водоеми 16 с вместимост 110 913 куб.м. като прилежащите санитарно охранителни зони са от 216 дка земя.

Основните помпени станции са 133 броя с инсталирана мощност 15 333 kw и 67 броя трафопоста с инсталирана мощност от 21 278 kw .

Водопроводната мрежа е с дължина 2 993 920,13 m, от които външна водопроводна мрежа – 861 527,60 m и вътрешна водопроводна мрежа – 2 132 392,53 m. Водопроводните отклонения са 92 366 броя, в т.ч. новоизградени 17 броя .

Канализационни системи има изградени в 5 града с обща дължина на мрежата 295 621 m, в т.ч. колектори - 60 316 m и разпределителна канализационна мрежа – 235 305 m. Изградени са 6 бр. нови канализационни отклонения. Общият брой на канализационните отклонения за дружеството е 13 666.

Дружеството отчита следните икономически показатели от основната си дейност:

Основни дейности	Отчетени приходи /х.лв/	Отчетени разходи/х.лв/	Печалба-загуба /х.лв/	Рентабилност на база приходи/%/
Доставяне на питейна вода	3 546,7	3 724	-177,3	-5 %
Отвеждане на отпадъчни води	184,9	242	-57,1	-30,8 %
Пречистване на отпадъчни води	551,7	491	60,7	11 %
Водопроводни услуги, канализационни услуги	33		33	
Услуги Водомерен сервис	22	10	12	
Други дейности/вкл. Продажба на стоки матер, социални	26	33	-7	
други	117		117	
Приходи от финансираня	31		31	
Финансови приходи/разходи	3		3	
активи придобити по стопански н-н	93	93		
Общо за дружеството	4 608	4 593	15	0,34%
В т.ч. нетни приходи	4 481		15	0,35%

Видно от данните в таблицата към 31.03.2014 година с положителен финансов резултат от 15 хил.лв. Спрямо същия период на 2013г. е отчетена загуба от 206 хил. лева – в абсолютна сума ръст от 222 хил.лв. От структурния анализ по основни дейности дружеството отчита печалба единствено в дейност “пречистване на отпадъчни води” – 61 хил.лв. Отчетени са загуби в дейностите по доставяне и отвеждане на питейни и отпадъчни води. – съответно 177 хил.лв и 57 хил.лв. Независимо от това, в сравнение с I-во тримесечие на предходната 2013 г. е отчетено значително подобрене в цитираните дейности, съответно в услугата по доставка на питейна вода, снижение на загубата с 252 хил.лв / 429 хил.лв загуба през 2013г./, а в отвеждането – намаление с 4 хил.лв /61 хил.лв загуба през 2013г./ Последното е резултат от добро и ефективно управление на експлоатационните разходи, основно в доминиращата услуга “доставка на вода на потребители” спрямо съответния период на 2013г. е отчетено намаление с 180 хил.лв – с 5%, при ръст на приходите от 2%, обвързани с макар и незначително, но увеличение на потреблението с 33 хил.куб.м. вода – 1.7%.

Анализа показва, че въпреки намалението на разходите и увеличение на приходите, причините за отчетения отрицателен финансов резултат в двете основни дейности се дължи основно на недостигане на заложените в ценовия модел фактурирани количества, обвързани с утвърдените цени от ДКЕВР и некореспондиращи с настъпилите промени в икономическите условия - намаление на потреблението, както в бизнес сектора, така и от битовия потребител. Така в цената на услугата по ”доставка на вода на потребители” са заложили годишни количества 12 498 хил.куб.м, съответно пропорционално за тримесечие – 3 125 хил.куб.м., сравнени с отчетените към 31 март т.г. фактурирани 2 452 хил.куб.м. – в по-малко с 673 хил.куб.м.. В услугата по “отвеждане на отпадъчни води” данните са следните – годишни количества по ценови модел – 8 600 куб.м, съответно пропорционално за тримесечие – 2 150 хил.куб.м, - в по-малко с 300 хил.куб.м спрямо отчетеното за тримесечието –1 850 хил.куб.м. В дейност канализация, освен недостигане на заложените количества по ценови модел, причина за реализираната загуба от 57 хил.лв е и обстоятелството, че цената на услугата не е актуализирана и в последното решение на ДКЕВР в сила от 01.01.2013г. е запазена на равнище базова 2008г. от 0.10лв/куб.м., при себестойност от 0.13 лв/куб.м.

В дейността по пречистване на отпадъчни води е отчетена средна продажна цена за промишлени и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване 0.61 лева/куб.м. , а за населението – 0.18 лева/куб.м., при себестойност от 0.31 лева/куб.м.

През I-во тримесечие на 2014 година са добити общо 6 411 хил.куб.м питейна вода, в т.ч. от собствени водоизточници 2 340 хил.куб.м.и 4 071 хил.куб.м. доставени от други ВиК. Количествата доставена вода на потребителите е в размер на 2 452 хил.куб.м. В сравнение със същия период на предходната 2013 година е отчетено незначително увеличение на фактурираните количества с 1,69 % - 33 хил.куб.м. Фактурираните отведените отпадъчни води за отчетното тримесечие са 1 850 хил.куб.м – с 36 хил.куб.м повече спрямо I-во трим. на предходната 2013 г.- 3,11 %. Отчетени са отведени пречистени отпадъчни води в размер на 1 594 хил.куб.м – с 2,05 % ръст в сравнение със същия период на 2013г.

Към 31 март т.г. са отчетени общо приходи за дружеството в размер на 4 608 х.лв., в т.ч.от основна дейност – 4 512 хил. лв . В сравнение с I-во тримесечие на предходната 2013г. е отчетено незначително увеличение на реализираните общо за дружеството приходи с 49 хил.лв – 1,1 %. Значителен дял в приходите от основна дейност за отчетения период заемат приходите от услугата доставяне на вода –3 724 х.лева – 83 % , от отвеждане на отпадъчни води същите съставляват – 4 %- 185 х.лева, а от пречистване на отпадъчни води – 12 % - 552 х.лева.

Несъбраните вземания на дружеството към 31.03.2014 г. възлизат на 4 225 х.лева, в т.ч.от основните В и К услуги - 4 204 х.лв. Висок относителен дял заемат неплатените

услуги от населението - 79 % - 3 317 х.лева., от общественния сектор са в размер на 887 х.лева – 21 %. Отчитайки 30 дневния срок на отложено плащане от датата на издаване на фактурата, към 31 март на н.г. просрочените и изискуеми вземания възлизат на 2 584 хил.лв.

За увеличаване на събираемостта и снижаване на процента на несъбраните вземания са предприети необходимите разрешени от закона действия – уведомления, споразумителни протоколи за разсрочено плащане, покани за доброволно плащане и като последна мярка - завеждане на съдебни дела . В отчетния период са изпратени уведомления и покани за доброволно плащане общо 5 830 бр. за просрочени задължения на абонати възлизащи на 1 872 хил.лв и са заведени съдебни дела срещу 63 длъжника за неплатени общо 2 123 броя фактури за В и К услуги на стойност 52 хил. лв.

Показателите характеризиращи финансово-икономическото състояние на дружеството за отчетното I-во трим. на 2014 година в сравнение с I – во тримесечие на предходната 2013г.

	Финансови коефициенти	I-во трим.2013 година	I-во трим.2014го дина
I	За измерване на ефективността		
1.	Работен коефициент	0,9492	0,9043
2.	Оперативен коефициент	1,0453	0,9966
3.	Период на събираемост на вземанията	95,2200	97,0013
4.	Коефициент на събираемост на вземанията	0,5469	0,5555
II	За измерване на доходност		
1.	Възвращаемост на активите	-	0,0006
2.	Коефициент на марж на печалбата	-	0,0035
3.	Коефициент на оборот на активите	0,1804	0,1842
III.	За измерване на ликвидност		
1.	Коефициент на обща ликвидност	3,5497	3,8711
2.	Коефициент на бърза ликвидност	2,9791	3,2388
IV.	За измерване на платежоспособност		
1.	Коефициент на обслужване на дълга	-	-
2.	Коефициент на дългосрочни пасиви	0,0652	0,0572

Сравнително незначителното увеличение на потребление на количествата доставена питейна и отведени и пречистени отпадъчни води, респективно отчетеното минимално увеличение на приходите, от една страна и намалението на експлоатационните разходи и свеждането им до размер, гарантиращ недопускане влошаване на качеството на услугите са изразени в отчетените стойности по показателите измерващи ефективността и доходността на дейността. Видно от последните спрямо предходната година е отчетено подобрене на дейността. – реализирана е печалба в размер на 15 хил.лв, при загуба за същия период на предходната 2013г. от 206 хил.лв. По отношение на събираемостта на вземанията се отчита леко увеличение на коефициента на събираемост – с 0.01, както и на добра ликвидност на задълженията - 3.24. Коефициента на платежоспособност от 0.0572 е показател, че дружеството е в състояние на финансова независимост и автономност.

През отчетното тримесечие дружеството работи със собствени средства и не е ползвало кредити от финансови институции. Предвид на недостатъчните приходи от основна дейност и риска от ползването на външно възмездно финансиране дружеството е изпълнило инвестиции на стойност 144 хил.лв единствено в дейност по доставка на питейна вода. Разходите за инвестиции са насочени основно в реконструкция на водопроводната мрежа - 92 хил.лв и подмяна на водомери от по нов клас, с възможност за дистанционно отчитане – 23 хил.лв. Приоритетно се изпълняват обекти свързани с повишаване на експлоатационните

показатели, снижаване на загубите чрез намаление на аварияте и повишаване точността при отчитане потреблението.

Продължава политиката на дружеството за изграждане на пилотни зони във водоснабдяването, които ще доведат до своевременно локализиране на водопроводните аварии с цел намаляване на загубите и подобряване непрекъснатостта на водоснабдяването на потребителите. В програмата са заложили изграждане на пилотни зони в малките населени места, като през отчетаното тримесечие са стартирали два обекта – пилотна зона с. Къшин, община Плевен и с.Стежерово, община Левски. Обектите не са приключили към момента и са набрани разходи за тримесечието на стойност 2 хил.лв.

Към 31 март 2014 година са открити 5 обществени поръчки за избор на изпълнител по ЗОП, с прогнозна стойност 1 712 хил.лв, неприключени в отчетания период.

За I-во тримесечие на настоящата година на база утвърденият Стратегически и Годишен план за дейността на вътрешния одитор са извършени 15 одитни ангажимента за консултиране основно по прилагане на процедури по ЗОП и отчетност на дейността на автотранспортното звено. По Заповед на ТД- ГДО на НАП от м.март 2014 година е открита и към момента неприключила данъчна проверка обхваща периода 2007- 2009 години.

С писмо изх № 621/27.02.2014г. на база указания на ДКЕВР, във връзка с изменение на Закона за водите /§14 от ПиЗР, ДВбр.103/13г/ и на основание чл.10 от ЗРВКУ, дружеството разработи и представи Бизнес план за периода 2009 – 2013г. допълнен за 2014-2015г. Към момента на изготвяне на отчета за I-во трим. на н.г. последният не е утвърден, поради което не е изготвен писмен отчет за изпълнение. Независимо от това в бъдещата си дейност с оглед подобряване на качеството на предоставяните В и К услуги и обслужването на потребителите, усилията са насочени в следните стратегически направления:

- Намаляване на физическите загуби на вода, чрез своевременен ремонт, реконструкция и модернизация ВиК мрежите
- Намаляване на търговските загуби на вода, чрез подмяна на водомери от клас с по-голяма точност; усъвършенстване на отчитането и въвеждане на система за дистанционно отчитане; проверка и поддръжка на водомерите за точно измерване на подадените и фактурирани водни количества
- Увеличаване на броя на пилотните зони
- Продължаване на мерките за намаляване на разходите за ел.енергия чрез оптимизиране на работата на помпените агрегати и регистрирането на дружеството като привилегирован потребител освен за ВН и СрН и за НН
- Снижаване на производствените разходи чрез доставка на съвременни машини и оборудване
- Повишаване степента на автоматизация, управление и защита на съоръженията
- Оборудване със съвременни компютри и офис техника
- Увеличаване на броя клиенти получаващи е-фактури за ВиК услуги

22април 2014 г.
Гр. Плевен

УПРАВИТЕЛ:
/инж.М.Спасов/