

“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ”ООД

ГР. КЪРДЖАЛИ

А Н А Л И З

НА

ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

КЪМ 31.03.2014 година

април 2014 година

1. Обща информация за дружеството и дейността му през първото тримесечие на 2014 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.

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

Дружеството се представлява и управлява от инж. Кера Стоянова Василева

2. Общ преглед на дейността на дружеството през първото тримесечието на 2014 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.

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 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

3. Приходи

Към 31.03.2014 година дружеството отчита нетни приходи от продажби в размер на 1325 хил. лв. при отчетени към 31.03.2013 г. – 1297 хил. лв. Разходите към 31.03.2014 г. са 1388 хил. лв, а към 31.03.2013 г. са 1393 хил.лв. Нетните приходи от продажби са увеличени в сравнение с първото тримесечие на 2013 год. с 28 хил. лв, Разходите са намалени с 5 хил. лв.

№	Приходи	Първо тримесечие на 2014г.в хил. лв	Първо тримесечие на 2013г.в хил. лв
1	Нетни приходи от продажби в т. Ч	1325	1297
	В и К услуги	1325	1296
	продажба на стоки	-	1
2	Придобиване на активи по стоп.начин	42	16
3	Други приходи в т. Ч.	22	81
	Приходи от финансираня	-	54
4	Финансови приходи	-	-
	Общо	1389	1394

4. Разходи

№	Наименование на разходите	Първо тримесечие на 2014г.в хил. лв	%	Първо тримесечие на 2013г.в хил. лв	%
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги	306	22	203	15
	Суровини и материали	231	17	147	11
	Външни услуги	75	5	56	4
2	Разходи за персонала	953	69	979	71
	Разходи за възнаграждения	679	49	681	49
	Разходи за осигуровки	274	20	298	22
3	Разходи за амортизация	112	8	189	13
4	Други разходи	12	1	13	1
	Общо разходи за оперативна дейност	1383	100	1384	100
5.	Разходи за лихви и др.финансови разходи	5		9	
	Общо разходи	1388		1393	

5. Финансови показатели

Показател	Първо тримесечие на 2014 г	Първо тримесечие на 2013 г
Показатели за рентабилност		
1.Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,0008	0,0008
2.Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,0001	0,0001
3.Коефициент на рентабилност на активите	0,0001	0,0001
4.Коефициент на рентабилност на пасивите	0,0001	0,0002
Показатели за ефективност		
1.Коефициент за ефективност на разходите	1,0007	1,0007
2.Коефициент за ефективност на приходите	0,9993	0,9993
Показатели за ликвидност		
1. Коефициент на обща ликвидност	1,3782	2,2313
2.Коефициент на бърза ликвидност	0,9644	1,5900
3.Коефициент на незабавна ликвидност	0,0149	0,0869
4.Коефициент на абсолютна ликвидност	0,0149	0,0869
Показатели за финансова автономност		
1.Коефициент на финансова автономност	5,2667	7,8597
2.Коефициент на задлъжнялост	0,1999	0,1899

Печалбата е важен показател при извършването на финансовия анализ на дейността на “В и К” ООД гр.Кърджали.Високите приходи сами по себе си не означават по-добра печалба. Коефициентите за рентабилност са положителни величини и изразяват степента на възвращаемост на капитала.

Показателите за ефективност характеризират съотношението между приходи и разходи и показват, че срещу 100 лв. разходи са получени 100,07 лв. приходи, а така също и срещу 100 лв. приходи се извършват 99,93 лв. разходи равни на същия период на предходната година.

Показателите за ликвидност изразяват способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.През първото тримесечие на 2014 год. наличните краткотрайни активи са увеличени с 116,73 % в сравнение със същия период на предходната 2013 г.Текущите задължения са увеличени с 148,30 % в сравнение с първото тримесечие на 2013 г.

Коефициентите за обща и бърза ликвидност са над единица,а показателите за незабавна и абсолютна ликвидност са намалени с 0,07 пункта в сравнение с първото тримесечие на 2013 г. Това показва, че все още дружеството разполага със средства за посрещане на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност е в размер на 5,2667 за първото тримесечие на 2014 г. и 7,8597 за същия период на 2013 г. или с 2,593 пункта по-малко. Коефициента показва независимостта на дружеството от кредиторите.При изчисляването на коефициентите за финансова автономност и задлъжнялост са изключени финансиранятията.

6.Анализ на финансовия резултат

“В и К” ООД гр. Кърджали реализира чиста печалба за първото тримесечието на 2014 г. в размер на 1 хил. лв.Печалбата показва превишението на приходите над разходите.

7.Рискови фактори

Валутен риск

В дейността на дружеството като цяло засега не съществува валутен риск, тъй като реализираме приходи в лева.Доставките на суровини и материали са също в лева.

Лихвен риск

Дружеството ни не ползва инвестиционни кредити и кредитни линии за оборотни средства , 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 Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР) гр. София.

април 2014 година

гр. Кърджали

Управител:

/инж. К. Василева/