ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, ГР. ТЪРГОВИЩЕ КЪМ 31.12.2016 Г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО (в сила от 01.01.2016 г.) , ЧЛ. 100Н, АЛ. 7 ОТ ЗППЦК И ПРИЛОЖЕНИЕ №10, КЪМ ЧЛ. 32, АЛ. 1, Т. 2 ОТ НАРЕДБА №2 ОТ 17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ.
7700 ГР.ТЪРГОВИЩЕ БУЛ.29ТИ ЯНУАРИ 3, ТЕЛ: 0601/ 62 075, ФАКС: 0601/67465, WWW.VIKTG.COM

Управителят на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр.Търговище на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и приложение №10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация изготви настоящия доклад за дейността /Доклада/.

Докладът представя коментар и анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр.Търговище, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Приложена като самостоятелен документ към настоящия доклад е декларация за корпоративно управление на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр.Търговище съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК.

Информация относно настъпилите през 2016 г. обстоятелства, които ръководството на дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за заинтересованите лица, е публично оповестявана до Комисия за финансов надзор и обществеността в сроковете и по реда, предвидени за разкриване на регулирана информация от дружества, попадащи в обхвата на разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО

"Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище е регистрирано в Търговищкия окръжен съд с решение № 2121/04.10.1991 година по ф.д. 1965 от 1991 година със седалище град Търговище, адрес на управление град Търговище бул. "29-ти Януари" № 3, с капитал 193 775 лева. С Решение N 1314/20.12.1996 година на ТОС се вписва пререгистрирането на ЕООД "В и К " Търговище с държавно имущество в Дружество с ограничена отговорност с наименование "В и К"ООД град Търговище.С Решение № 512/14.05.2007 г. на ТОС, във връзка с взето Решение на Общото събрание на съдружниците с Протокол № 23/03.05.2007 г. капиталът на Дружеството е увеличен от 193 775 лв. на 2 541 060 лв. при запазване на съществуващото съотношение на дяловете на съдружниците.

Основният предмет на дейност на Дружеството е проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топлоенергийни системи /включително и пречиствателни станции/, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона.

Дружество "Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище е регистрирано за данъчни цели с ИДН 835014989 и ИНДДС BG 835014989

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
ВиК Търговище

Дружеството осъществява своята дейност съгласно Общи условия за предоставяне на В и К услуги на потребителите, одобрени с решение № ОУ-09/11.08.2014г. от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране и публикувани във вестник "Новинар" бр.196 от 21.08.2014 г. и в местен вестник "Знаме" бр.33 от 29.08.2014 г.

2. СТРУКТУРА НА КАПИТАЛА И РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ

Към 31.12.2016 г. регистрираният капитал на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр.Търговище е в размер на 2 541 060 лв., както следва:

	капитал	% от капитала
Община Търговище	81 314	32%
Община Омуртаг	133 034	13%
Община Антоново	10 164	4%
Държавата-МРРБ София	129 594	51%
Общо:	**254106**	**100 %**

През 2016 г. не е осъществявано увеличение или намаление на капитала на дружеството.

3. УПРАВЛЕНИЕ

"Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище е търговско дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от управител, избран от общото събрание на съдружниците.

Към 31.12.2016 г. управител на дружеството е инж. Явор Кирилов Миланов.

През 2016 г. не е извършвана промяна на управителя на дружеството.

За контрольор на дружеството е назначен Людмила Димова.

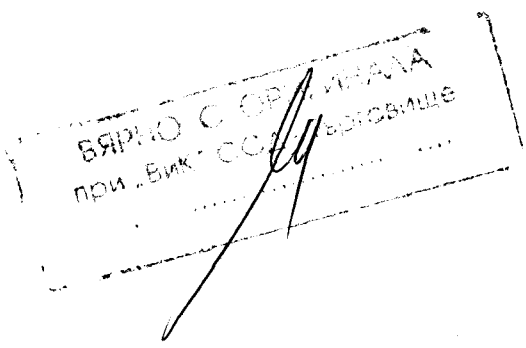
II. ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО, РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. ОСНОВНИ НАСОКИ В ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 Г.

Основните насоки в дейността на "Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище през 2016 г. са:

- Техническо обезпечаване, поддръжка и експлоатация на водопреносната, разпределителната и канализационната система;
- Управление и ефективно използване на водните ресурси;
- Изграждане, реконструкция и подмяна на ВиК мрежите, поддържащите съоръжения и сградните отклонения;
- Експлоатация и поддръжка на съоръженията на пречиствателните станции за питейни и отпадни води и на помпените станции и резервоари;
- Оптимизация и разширяване на автоматизирани системи за управление и контрол.

Водоснабдяването на районите на територията, която обслужва „"Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище се



осъществява от язовир "Тича" като повърхностен водоизточник, карстов извор с.Кипилово както и др. подземни източници. Подземните води представляват важно звено във водния баланс на Дружеството. Те представляват 83% от общия брой на водоизточниците и обуславят наличието на 265 бр. помпажните системи, състоящи се от:

- каптажи – 194 бр.

- шахтови кладенци – 31 бр.

- дренажи – 40 бр.

- дълбоко сондажни кладенци – 4 бр.

Общия брой водоизточници на гравитачните системи е 58 бр. както следва:

- каптажи - 46 бр.

- дренажи - 12 бр.

Водата се подава към населените места чрез помпен или гравитачен начин. Отпадъчните води от домакинствата и промишлените предприятия на територията на град Търговище се отправят към ПСОВ.

Дружеството обслужва територията на следните райони:

- о Район Търговище
- о Район Омуртаг
- о Район Антоново

За правото на водоползване дружеството заплаща такса в размер, определена от Тарифата на таксите за право на водоползване и/или разрешено ползване на воден обект, приета с Постановление на Министерския съвет №177 от 24.06.2011г. в сила от 01.01.2012 година.

Закона за водите определя собствеността на водите като общонационален неделим природен ресурс и собствеността на водностопанските системи и съоръжения. Основен принцип е, че ВиК системите, които задоволяват публични нужди следва да бъдат публична държавна или публична общинска собственост. Публичният интерес е пълноценно защитен чрез отписване на системите, които обслужват публичните нужди, от баланса на съществуващите регионални ВиК оператори и прехвърлянето им на публичните субекти - държавата и общините. Направено е ясно разграничение между имуществото на държавата и на общините, като водещ е принципът, че системите, които се намират на територията на една община и обслужват само нея, са публична общинска собственост, а ВиК системите или части от тях, които обслужват повече от една община, са публична държавна собственост. С промените в Закона за водите от 2013 година, бяха уточнени ключови въпроси, свързани с процедурата по прехвърляне на активите, т.е. намаляване на капитала на съществуващите ВиК оператори с размера на активите, които са публична собственост и възлагане на дейностите по водоснабдяване и канализация.

Стратегическите цели на „Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище са насочени към:

- о Поетапното подновяване на водопреносната и канализационна система с цел намаляване на загубите на питейна вода;
- о 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./;
- о Подобряване на енергийната ефективност чрез оптимизация на машини, съоръжения,

техника и човешки ресурси, поотделно и в тяхната взаимосвързаност;

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

о Подобряване на качествата на питейната вода;

о Намаляване и премахване на режимите на водоснабдяване;

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

1.2. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ

Производствената дейност на дружеството през 2016 година се извършва в 3 общини – Търговище, Омуртаг и Антоново. Дружеството подава вода и на на 3 села в Сливенска област.

Водопроводната мрежа, поддържана от дружеството, е с дължина 1430 хил. м., в това число 1254 хил.м. етернитови тръби, а канализационната мрежа - 116 хил.м. Дружеството разполага с ПСПВ, на входа на ВС Търговище, с ПСОВ в гр. Търговище и със 121 водоснабдителни помпени станции.

ДЕЙСТВИЯ ПО ОПОВЕСТЯВАНЕ ПРИ БЕДСТВИЯ

Във „Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище 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.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВОДОСНАБДИТЕЛНИТЕ И КАНАЛИЗАЦИОННИТЕ УСЛУГИ

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 2016 г. е 99.9%.

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 2016 г. е 56,8%. Основната причина за ниския коефициент е липсата на канализационни системи в селата и в част от градовете.

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 годишно ниво за 2016 г. е 59,3%.

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

КОЛИЧЕСТВО И КАЧЕСТВО НА СУРОВАТА ВОДА

През изминалата 2016 г. произведената вода от помпени станции възлиза на 9239 хил. куб.м.

Дружеството е продало и 82 хил. м^3 вода на друг оператор - „ВиК" гр.Сливен.

ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА

Производствената програма е определена след обстоен анализ на специфичната среда, в която ще оперира „Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище - географски особености, специфични характеристики на

съответните групи потребители, техническо и ресурсно обезпечение и други. Изводите от направения анализ ни дадоха основа за прогнозиране на нивата на потребление за периода на бизнес плана.

Анализите на производствената програма и най-вече на нейната динамика позволяват да бъдат направени следните основни извода:

- Намаляват общите загуби на питейна вода;
- Намаляват фактурираните количества на питейната вода и на отведените отпадъчни води.

Постигнато ниво на ефективност:

I.	Подадено водно количество 2016 г.	9238725 м3
II.	Фактурирано водно количество 2016 г.	4079828 м3
III.	Отведено водно количество 2016 г.	2197912 м3
IV.	ПРЕЧИСТЕНО ОТПАДЪЧНО ВОДНО количество 2016 г.	1958073 м3

Аварии

Общият брой аварии на довеждащите водопроводи за 2016 г. е 364 броя. Годишното постигнато ниво на броя на авариите към дължината на довеждащите водопроводи е 0,831.

Общият брой аварии по разпределителните водопроводи през 2016г. е 667 броя.Годишното постигнато ниво на броя на авариите към дължината на разпределителните водопроводи е 0,80.

Общият брой аварии на сградните водопроводни отклонения през 2016 г. е 471 броя.Годишното ниво на брой аварии на СВО към общия брой на сградните водопроводни отклонения е 0,016.

Годишното ниво на авариите на помпените станции към общия брой на водоснабдителните помпени станции показват коефициент 0,24.

Общият брой аварии на канализационната мрежа през 2016 г. е 22 броя.

Ремонтна програма

Основните приоритети на разработената ремонтна програма са за 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 2016 г. дружеството е извършило ремонти дейности в обекти и съоръжения:

-за водоснабдяване на обща стойност 866 хил. лв.

-на участъци от канализационна мрежа, помпи и други канализационни обекти на обща стойност 21 хил. лв.

-за обекти свързани с пречистване на отпадъчни води на обща стойност 15 хил. лв.

-проверка и ремонт водомери на обща стойност 13 хил. лв.

ЕНЕРГО-МЕХАНИЧНА ДЕЙНОСТ

Звената влизащи в състава на направлението организират, изпълняват и контролират цялостната дейност, свързана с техническата експлоатация, ремонта и поддръжката на енергомеханичното стопанство на дружеството, и организират неговото развитие, реконструкция и модернизация. Чрез диспечерския пункт се получава денонощна информация за аварии по ВиК мрежата, следят се нивата на редица водоеми и се управляват дистанционно редица помпени агрегати с цел оптималната им работа и предотвратяване на нарушаване във водоподаването.

През на 2016 г. в изпълнение на планираните задачи са извършени следните дейности за подобряване на ефективността на съществуващите мрежи и съоръжения:

4 бр. климатични системи;

Акум. гайковерт W 7150 EU-K22;

Автоматична система за определяне на БПК5,

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
при „ВиК" ООД Разградище

2 бр. преносим хлор-метър,
2 бр. турбидометър,
2 бр. Ъглошлайф STIHL TS 410,
ROWELD P355 машина за челно заваряване,
Центр. помпа с магнитен съединител с ел.двигател,
Помпа АР 12.40.08 А1/96010980;
Уред за трасиране и локализиране на феромагнити;
Гайковерт акум. с адаптор и вложки;
Ултразвуков разходомер-преносим;
2 броя - Концентратор BASE GATE,
радиомодул BaseP;
2 броя - Концентратор BASE GATE GSM,
радиомодул BaseP;
Генератор моноф. FOGO FV11001E 10.4 KW;
Потопяем помп.агрегат охлажд. SAER/MBSH C/9

1.3. ЛАБОРАТОРНА ДЕЙНОСТ

„Лаборатория за изпитване на води" /ЛИВ/ е структурно звено към „В и К" ООД гр. Търговище. ЛИВ е акредитирана от ИА „БСА" по стандарт БДС EN ISO/IEC 17025:2006 с обхват на акредитация:

Да извършва изпитване на: вода питейна, вода подземна, вода повърхностна, вода отпадъчна.

Да извършва вземане на проби от: вода питейна, вода подземна, вода повърхностна, вода отпадъчна.

Пречиствателната станция за питейна вода (ПСПВ) разполага с химична и микробиологична лаборатории, оборудвани с измервателна апаратура. В лабораториите работят квалифицирани специалисти.

Суровата вода постъпваща от яз."Тича" и водата преработена в ПСПВ Търговище се подлагат на ежедневен контрол както следва:

1. Химичен анализ:

а/ един път дневно се извършва съкратен химичен анализ на суровата вода, водата след хлориране и водата подавана към гр.Търговище.

Прави се анализ на показателите: цветност, мътност, нитрити, амоняк, хлориди и перманганатна окисляемост.

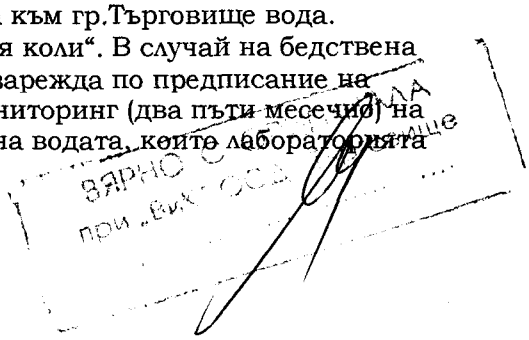
б/ контролира съдържанието на остатъчен хлор на водата подавана за гр.Търговище.

в/ два пъти седмично се провежда разширен химичен анализ на суровата вода и на водата постъпваща към града – всеки понеделник и четвъртък.

г/ веднъж месечно се извършва пълен химичен анализ на суровата вода от яз.Тича, а на водата от ПС "Калайджи дере", ПС " Запад" и ПС "Ягода" –веднъж на тримесечие

2. Микробиологичен анализ.

Извършва се един път дневно – на суровата и подаваната към гр.Търговище вода. Той включва анализ на показателите "коли форми" и "Ешерихия коли". В случай на бедствена или епидемиологична обстановка микробиологичен анализ се зарежда по предписание на здравните органи. Ежемесечно се извършват и периодичен мониторинг (два пъти месечно) на подаваната на вход и изход ПСПВ вода по всички показатели на водата, които лабораторията може да извърши.



1.4. ДЕЙНОСТ ПО ПРЕЧИСТВАНЕ НА ПИТЕЙНА ВОДА И ОТПАДЪЧНИ ВОДИ

Пречиствателна станция за питейни води

На територията на региона, обслужван от "В и К" ООД Търговище има изградена една пречиствателна станция за питейни води – това е Микрофилтрационна озонаторна станция "Търговище", която обработва суровата вода от яз."Тича" и водоснабдява населението в гр.Търговище и кв."Въбел"и селата Руец, Лиляк, Братово, Цветница , Пайдушко и Божурка.Водата, постъпваща от язовира, преминава през микрофилтри с големина на отворите между 18 и 23μm, където се пречиства от механичните примеси.Обеззаразяването на водата се извършва с натриев хипохлорид.

Пречиствателна станция за отпадни води

Към 2016 г. на територията, обслужвана от Дружеството има изградена и функционираща една Пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ), пречистваща отпадъчните води, продукт от дейността на населението на гр. Търговище. Броят на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата за пречистване на отпадъчни води на обособената територия, обслужвана от Оператора за определения период е 36 693, което представлява 43 % от общия брой на населението.

За пречистването на отпадъчните води на гр. Антоново е изградена пречиствателна станция за отпадъчни води, която към момента не е свързана с канализационната мрежа на града и не е въведена в експлоатация. След изграждането и пускането на ПСОВ за град Търговище се извършва ежедневен мониторинг на водата на вход и изход на ПСОВ, а за гр.Омуртаг и гр.Антоново съобразно изискванията на Разрешителните за заустване на отпадъчни води в повърхностни водни обекти.

Градската пречиствателна станция за отпадни води на Търговище е оразмерена за 62 460 еквивалент жители въз основа на очакваният поток отпадъчни води и техният състав за проектната 2022 година. ПСОВ е проектиране така, че да осигурява пълно пречистване на входящите потоци до Qмах. плюс върнатите потоци утайкови води и отпадните води на станцията. На входа и на изхода на ПСОВ има монтирани дебитомери за регистриране на пречистеното количество вода; on-line измервателни уреди за химичните показатели и устройства за автоматично пробонабиране на средно денонощните проби.

Всички пречиствателни процеси са автоматични и се контролират чрез система за диспечерски контрол и събиране на данни (SCADA).

2. Пазари и продажби

През 2016 г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище е реализирало приходи от продажби в размер 9075 хил. лв, което представлява намаление от 5,37 % в сравнение с реализираните през 2015 г. Дружеството оперира само на българския пазар.

Разпределението на реализираните приходи от продажби:

Приходи от основна дейност	Стойност	
	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Услуги в т.ч.		
Доставяне вода на потребители	7498	8182
Отвеждане на отпадъчни води	398	371
Пречистване на отпадъчни води	992	881
Присъединяване нови абонати	17	7
Нерегулирани.дейности	170	149
Общо:	9075	9590
Други доходи, нетно		
Приходи от лихви и проср.вземания	62	57

Приходи от финансиране	31	9
Приходи от продажба на отп.желязо	6	8
Приходи от продажба на активи	372	2
Балансова стойност на продадените активи	(372)	(2)
Други приходи	7	5
Общо:	106	79

За облекчаване на потребителите на услугите си „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище предлага всички видове възможности за заплащане на такса вода — касови, банкови, извънкасови и електронни. По този начин дружеството се надява да увеличи събираемостта на вземанията си посредством предоставяне на повече възможности за разплащане на потребителите.

3. Резултати от дейността

Към 31.12.2016 г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 6 хил. лв., спрямо регистрираната за 2015 г. печалба, преди облагане с данъци в размер на 323 хил. лв.

Нетната печалба на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище към 31.12.2016 г. е в размер на 3 хил.лв., като към 31.12.2015 г. дружеството отчита нетна печалба в размер на 295 хил. лв.

Разходи за основна дейност по категории дейности

(в хил. лв.)[

РАЗХОДИ	2016г.	%	2015г.
А. Разходи за дейността			
I. Разходи по икономически елементи			
1. Разходи за материали	2376	-12,36	2711
2. Разходи за външни услуги	2063	4,40	1976
3. Разходи за амортизации	730	-10,43	815
4. Разходи за възнаграждения	2774	-5,75	2943
5. Разходи за осигуровки	932	-1,80	949
Б.Други разходи за дейността	85	-68,87	273
ВСИЧКО:	8926	-7,31	9630

За отчетната 2016 г. разходите по икономически елементи на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище са на стойност 8926 хил. лв., и регистрират намаление от 7,36 % спрямо разходите по икономически елементи на дружеството за 2015 г. Най-голям дял в отчетените от „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище разходи за 2016 г. заемат разходи за възнаграждения и осигуровки на стойност 3706 хил. лв., следвани от разходите за материали на стойност 2376 хил. лв. и разходи за външни услуги на стойност 2063 хил. лв.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТ

Показателите за ликвидност са в зависимост от продължителността на производствения цикъл, бързината на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от дружеството и като цяло са увеличени, но в незначителен размер, което не намалява възможността на дружеството да погасява своевременно краткосрочните си задължения с наличните си ликвидни активи.

Показателят обща ликвидност съдържа един съществен недостатък - обикновено част от оборотния капитал е ангажиран с материални запаси, които не винаги могат да се отнесат към бързоликвидните средства и изисква непрекъснато да се оптимизират. За дружеството те

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

са в минимален размер и са предимно под формата на резервни части и материали, необходими за аварийни ремонти.

Бързата ликвидност показва възможността на дружеството да посрещне своите непосредствени плащания в съответствие с тяхната изискуемост, т.е. с бързоликвидните си активи (краткотрайните активи без материалните запаси). Материалните запаси не оказват съществено влияние върху ликвидността на дружеството. Дружеството няма замразен оборотен капитал под формата на запаси и суровини.

Финансовата структура на дружеството се допълва и с платежоспособността й, т.е. възможността своевременно да извършва всички текущи плащания и погасяване на задължения в срок, и изразява финансовата независимост от кредиторите и зависи от структурата на капитала - собствен и привлечен.

ПОКАЗАТЕЛИ НА ЛИКВИДНОСТ	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Коефициент на обща ликвидност	0,86	1,66
Коефициент на бърза ликвидност	0,68	1,27
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,084	0,12
Коефициент на незабавна ликвидност	0,084	0,12

Към 31.12.2016 г. стойностите на коефициентите за ликвидност на „„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище са се намалили значително, спрямо стойностите им за 2015 г. Това се дължи на увеличението на текущите задължения на дружеството с 1508 хил.лв. за Задължения за придобити права.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАСОВА АВТОНОМНОСТ И ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ

Свързани с показателите за ликвидност са и показателите за финансова автономност. Те характеризират степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите, т.е. степента на използване на привлечения капитал. В счетоводния баланс задълженията към кредиторите са посочени като дългосрочни и краткосрочни пасиви, които обхващат неуредените разчети към доставчиците, към банките кредитори, към клиентите, предоставили аванси срещу бъдещи продажби, към персонала, към държавния и общинските бюджети за начислени и невнесени данъци, към осигурителните фондове за начислени, но невнесени социални и здравни осигурителни вноски, приходите за бъдещи периоди и други. Когато коефициентът на финансова автономност е под единица, е налице на превишение на задълженията спрямо собствения капитал, т.е. съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на предприятието.

Коефициентът на задлъжнялост изразява степента на зависимост на предприятието от своите кредитори за уреждане на задълженията си.Показва колко задължения са отчетени на един лев собствен капитал. Колкото коефициентът е по-голям от единица, толкова независимостта на предприятието от външни източници на средства е по-голяма.

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2016	31.12.2015
Финансова автономност	0,29	4,8
Задлъжнялост	3,34	0,20

Промените в тези показатели към 31.12.2016г. се в резултат на отписване на активи от баланса на дружеството и промените в секцията Собствен капитал.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

За ефективността от дейността на дружеството най-обобщаващият показател е рентабилността, която намира проявление в няколко основни направления като: доходност от продажби, от активи, пасиви и собствен капитал.

Способността на дружеството да генерира печалби зависи от обема на продажбите и от разходите за дейността и се определя като рентабилност от продажбите. Има подчертано оперативен характер и важно значение за усъвършенстване на производствената структура.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Рентабилност на Основния Капитал	0,002	0,127
Рентабилност на Собствения Капитал (ROE)	0,002	0,038
Рентабилност на Активите (ROA)	0,0003	0,028

Рентабилност на Собствения капитал ROE

Към 31.12.2016 г. коефициентът на Рентабилност на собствения капитал е на стойност 0,002 и показва, че през годината един лев собствен капитал носи 0,002 лв. балансова печалба.

През 2016 г. спрямо 2015 г., собствения капитал на дружеството намалява с 72,9%.

Рентабилност на активите ROA

Показателят, който показва доколко ефективно са използвани ресурсите на дружеството - дълготрайни активи, материални запаси, вземания и парични средства в неговата дейност и дали успешно се изпълнява т. нар. бизнес функция е рентабилността на активите.

Стойността на коефициента на рентабилност на активите към 31.12.2016 г. е на стойност 0,0003, като активите на дружеството се понижават с 2,47 % в сравнение с 2015 г.

Към 31.12.2016 г. коефициентът на Рентабилност на основния капитал е на стойност 0,127, а основния капитал на дружеството остава без промяна в сравнение с 2015 г.

III. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЪПРОСИ. СВЪРЗАНИ С ЕКОЛОГИЯТА И СЛУЖИТЕЛИТЕ

ЕКОЛОГИЯ

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище е дружество, чиято основна дейност оказва влияние върху околната среда. Във връзка с това „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда.

Дружеството разполага с акредитирана лаборатория за изследване на питейни и отпадъчни води.

СЛУЖИТЕЛИ

Към 31.12.2016 г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище разполага с 266 работници и служители.

Структурата на заетостта по вид персонал съответства на дейността и на потребностите на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище от високоефективно предоставяне на услугите на дружеството.

С оглед ограничаване негативното въздействие на зависимостта от ключов персонал „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище е изградило комплексна вътрешна организация, която гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните служители.

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез колективен трудов договор, като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на дружеството се управлява този риск.

Като част от потвърдения от КЕВР бизнес план на дружеството за 2016 г. е разработена и социална програма, включваща дейности, насочени към работниците и служителите:

- Здравно обслужване
- Натурално или парично подпомагане
- Празници, краткотраен отдих и почивно дело
- Застраховки, осигуровки, обезщетения
- Спортни и културни мероприятия
- Награди, подаръци, помощи и дарения
- Представителни и други

Направените разходи по социалната програма на дружеството за 2016г. са в размер на 356 хил.лв.

IV. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

ОТПИСВАНЕ НА ПУБЛИЧНИ АКТИВИ

1.Правна рамка

Правото на собственост върху ВиК мрежите и съоръженията на техническата инфраструктура е регламентирано в Закона за водите (ЗВ). В Глава първа "Общи положения" е регламентирана държавната политика по отношение на ВиК отрасъла, разпределението на правомощията между компетентните органи, задължението за приемане на Стратегия за развитие и управление на отрасъл ВиК.

На 22.04.2016 г. между Асоциация по ВиК на обособената територия, обслужвана от „В и К" ООД гр. Търговище /АВиК/ и Оператора „Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Търговище е подписан договор, който влиза в сила на 01.06.2016 год. и е за срок от 15 години. Договорът предоставя на оператора **права на достъп** до и за експлоатация на публични ВиК активи при строго определен начин на използване - за извършване на обществена ВиК услуга от оператора, без той да може да използва активите за други цели, извън изрично определените от възложителя.

2. Отписване на публичните активи от отчета за финансовото състояние на ВиК Търговище ООД и предаването им на собственика

Във връзка с прилагането на разпоредбите на § 9, ал. 7 от преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. - ДВ, бр. 103 от 2013г., изм-и доп. - ДВ, бр. 58 от 2015г.) дружеството е отписало от баланса си, ВиК инфраструктурата - ПДС и ПОС, по смисъла на чл. 13, чл.15 и чл. 19 от Закона за водите. Изваждането на активите от баланса на дружеството е дейност, свързана със счетоводното отразяване на извършеното прехвърляне на публичната инфраструктура към собствениците - държавата и общините и произтича от сключения договор по реда на чл. 198п, ал. 1 от Закона за водите, между Асоциацията по ВиК на обособената територия и „Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Търговище. Съгласно § 9, ал. 7 от преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. - ДВ, бр. 103 от 2013 г., изм.и доп. - ДВ, бр. 58 от 2015г.) отписването е за сметка на елементите на собствения капитал, с изключение на регистрирания (основен) капитал и за сметка на получените правителствени дарения (финансирания).

2.1. Предварителни действия

Предварителните действия по отношение отписването на публичните ВиК активи от отчета за финансовото състояние на оператора и предаването им на собственика им включват следното:

а/ Изготвяне на списъци на публичните активи, намиращи се на обособената територия, които са включени в отчета за финансовото състояние (баланса) на оператора към датата на влизане в сила на договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги.

б/ Списъците са изготвени съгласно писмо на Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) с изх.№ 91-00-46/09.06.2016г. - приложения (Приложенията) от 1 до 5, утвърдени от Министъра на Регионалното Развитие и Благоустройството,

в/ В приложенията са попълнени балансовите стойности на публичните активи към датата на влизане в сила на договора 01.06.2016г. между оператора и асоциацията.

г/ Приложения от 1 до 5 са предадени на МРРБ, асоциацията, съответната община и областна администрация, съгласно инструкциите на МРРБ в писмо с изх.№ 91-00-46/09.06.2016г.

д/ След предаването на приложенията са изготвени приемо-предавателни протоколи, които са подписани от ръководството на дружеството и предоставени на представителите на собствениците - кметовете на общините и областният управител на община Търговище. До момента на издаване на финансовия отчет не са получени обратно подписаните приемо-предавателни протоколи. Предвид обстоятелството, че

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
ВиК СОД

договорът с АВиК е в сила и на практика се изпълнява, ръководството на дружеството реши да изпълни задължението си по този договор и да отпише предадените активи публична собственост и да признае получения нематериален актив „право на досъп и експлоатация"в годишния финансов отчет за 2016 г.

2.2. Счетоводни действия

Отписването на публичните ВиК активи от отчета за финансовото състояние на оператора е извършено актив по актив, в следната последователност:

а/ Отписване на натрупаната амортизация на активите срещу намаляване на отчетната им стойност – **7 876** хил.лв.

б/ Намаляване на балансовата стойност на активите до размера на преоценъчния резерв, формиран за него (брутен) – **931** хил.лв., стойност на преоценъчния резерв по-висок от балансовата стойност на активите (увеличение на неразпределената печалба) – **617** хил. лв.;

в/ Намаляване на балансовата стойност на активите до размера на отчетеното финансиране – **105** хил. лв.

г/ Отписване на формираният данъчен пасив за тези активи от други компоненти на собствения капитал (увеличение на неразпределена печалба) - **100** хил.лв.;

д/ За активи на които размерът на преоценъчния резерв не е достатъчен, за да покрие балансовата им стойност, то остатъкът от нея е отписан за сметка на другите компоненти на собствения капитал (други резерви) – **4 365** хил.лв. и неразпределена печалба - **718** хил.лв.

е/ Размерът на другите компоненти на собствения капитал (неразпределена печалба и резерви) не е достатъчен за отписване на балансовата стойност на активите и е формирана загуба от отписване на публични активи - **227** хил.лв.

ж/ Преоценъчния резерв, който е формиран за активи, оставащи собственост на дружеството, не е използван при отписване на балансовата стойност на публични ВиК активи. Този резерв продължава да бъде отчитан като компонент на собствения капитал (преоценъчен резерв) на дружеството – **38** хил.лв.

з/ Отписването на публичните активи е направено както от счетоводните сметки, така и от счетоводните и данъчните амортизационни планове на оператора.

2.3. Признаване, оценка и представяне на нематериален актив за получените права по сключения договор.

В замяна на получените по силата на договора права на достъп за експлоатация на публичните активи и за таксуване на потребителите на обществената ВиК услуга, операторът поема ангажимент за задължителни инвестиции в конкретно определен размер (чл. 7.3., ал. (б) от договора). Доколкото договорът не предвижда заплащане с парични средства за получените от оператора права, то поетите ангажименти за задължителни инвестиции се явяват по същество възнаграждението, дължимо от оператора за получените от него права.

Договорът конкретизира понятието инвестиция като *„вложения на средства в създаването на изцяло нови активи или реконструкция, модернизация или подмяна на съществена част от съществуващи активи. Реконструкцията, модернизацията и подмяната следва да водят до повишаване на капацитета и/или значително удължаване на полезния живот".*

Договорът конкретизира понятието *текущ ремонт и поддръжка като „последващи разходи, свързани със съществуващ актив, чиято цел е да поддържат в изправност този актив, вкл. да възстановяват и поддържат обичайната му експлоатационна годност, но които не водят до капацитета и/или значително удължаване на полезния живот и/или промяна на неговото функционално предназначение и възможности".*

Признаването (капитализирането) на нематериален актив в отчета за финансовото състояние (баланса) на оператора и на свързаното с него задължение следва да бъдат направени в момента на възникване, а именно:

- от момента на влизане в сила на договора - по отношение на правата, свързани със съществуващи публични активи и правата за таксуване на потребителите за услугите, оказвани с тях, и
- от момента, от който започне изграждането на новия публичен актив (изпълнението на задължението).

При липсата на изрично тълкуване в счетоводните стандарти и за да се достигне до работеща схема на счетоводен модел се прави допускането, че с предвидените за изпълнение реконструкции, подобрения и модернизации, вкл. подмяна на значителни части, на съществуващите към датата на влизане в сила на договора публични активи се извършва насрещното престиране (бартерно плащане) на предоставените права по тях, докато с предвидените за изграждане в бъдеще нови публични активи се извършва насрещно престиране по придобиването на бъдещите права по тези нови публични активи.

Съгласно приложение IX към договора сумата на задължителните инвестиции е конкретно определена по години и по дейности (предоставяне вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води). Липсва, обаче информация за вида на инвестициите - дали това са инвестиции в нови публични активи или са свързани с реконструкция и модернизация на съществуващи към датата на влизане в сила на договора активи или и двете, както и не са конкретизирани (като вид) активите, в които ще се инвестира.

Ръководството на дружеството е приело, че инвестициите ще бъдат направени в реконструкция, модернизация и подмяна на съществуващи към датата на влизане в сила на договора активи. Задълженията за инвестиции по реконструкция и модернизация на съществуващите публични активи, поети от оператора формират дължимото от него възнаграждение за правата за достъп до тези съществуващи активи.

Към датата на влизане в сила на договора това задължение е признато като нематериален актив – "права на достъп и експлоатация", оценен по настоящата стойност на очакваните бъдещи плащания по задължения за реконструкция и модернизация срещу признаване на задължение за придобитите права, равно на задължението по изпълнение на инвестиционна програма. Дисконтовият фактор е определен на база средно претеглената цена на капитала съгласно бизнес плана на дружеството за периода 2017 – 2021 г. и е 7,59% . Настоящата стойност на очакваните бъдещи плащания за инвестиции в реконструкция, модернизация и подмяна на съществуващи към датата на влизане в сила на договора активи е 6 434 840 лева.

В отчета за всеобхватния доход са отразени следните компоненти:

- разходи за амортизация на нематериалния актив, изчислени по линейния метод за срока на договора - **250** хил.лв.
- разходи за разгръщане на дисконта по задължението за придобитите права - **290** хил.лв.
- приходи от извършени услуги по реконструкция – **372** хил.лв.
- разходи за реконструкция – **372** хил.лв.

В отчета за финансовото състояние са представени:

- балансовата стойност на признатите нематериални активи (права) – **6 184** хил.лв
- задължение по настояща стойност по придобитите права – **6 353** хил.лв.

2.4.Данъчни въпроси

- *По Закона за данък върху добавената стойност*

По отношение на публичните активи, които се предоставят от дружеството към собственика на активите, Законът за водите (ПЗР §9, ал. 12, ДВ 103/2013) предвижда тази транзакция да не бъде третирана като доставка на стоки или услуги по смисъла на Закона за данък върху добавената стойност (ЗДЦС). Разпоредбата не е прецизна и може да доведе до объркване при прилагането. Наличието на издадени задължителни указания от

министъра на финансите и разглеждане на казуса в контекста на Директива 2006/112/ЕО дават определена сигурност относно данъчното третиране на прехвърлянето.

- *По Закона за корпоративното и подоходно облагане.*

Съгласно § 9 (7) от ПЗР към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн. ДВ, бр. 103 от 2013 г., изм.и доп. - ДВ, бр. 58 от 2015 г.) „отписването от баланса на търговските дружества - ВиК оператори, на имущество и активи - публична държавна и/или публична общинска собственост, е за сметка на капитала им и не влияе на финансовия им резултат, установен по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане...".

По отношение данъчното третиране на разходите от разгръщането на дисконта, ръководството е приложило режима на слаба капитализация – чл. 43 от ЗКПО, доколкото съгласно ал. 3 на същия член разходите за лихви включват всички финансови (лихвени) разходи, отчетени по финансиране с привлечен капитал. В данъчния финансов резултат не са включени непризнати финансови разходи по разгръщане на дисконта на основание прилагането на ал. 6 от чл.43 на ЗКПО.

ЗАВИСИМОСТ ОТ КЛИЕНТИ

По отношение на дейността на дружеството съществува зависимост на дружеството от неговите настоящи и потенциални клиенти. Структурно определящ се явява големия и стратегически клиент „Тракия Глас България" ЕАД и дъщерните му юридически образувания - "Шишеджам Аутомотив България" ЕАД и "Пашабахче България" ЕАД. При извършване анализ на потреблението на стопанските ни потребители, се установява върх влиянието в %-но, а и в реално изражения на този наш клиент. Делът, който заема „Тракия Глас България" ЕАД в раздела „стопански потребители" надхвърля 90%. Ръководството на дружеството полага усилия за привличане на нови клиенти чрез предоставянето на качествена услуга при конкурентни на пазара цени. Съществува вероятност дружеството да не може да разшири кръга на своите клиенти и съответно да не може да реализира заложения годишен ръст на приходите от продажби.

При предоставяне на услуги, същите се извършват с отложено плащане до 30 дни от извършване на съответната услуга. При извършване на услуги на по-малки стойности заплащането се извършва незабавно, поради което изцяло е елиминиран рискът от неплащане от страна на клиентите.

ЗАВИСИМОСТ ОТ КЛЮЧОВ ПЕРСОНАЛ

Напускането или освобождаването на служители, заети с основната дейност би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на компанията.

Въпреки това, считаме, че изградената организация в дружеството и провежданата кадрова политика гарантират до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните клиенти.

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез колективен трудов договор, който е подновен през 2016 г., като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на дружеството се управлява този риск.

ЦЕНОВО-РЕГУЛАТИВЕН РИСК

Регулативният риск е свързан с възможността за промени в нормативната уредба, които да затруднят осъществяваната от „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище дейност.

В случай, че бъдат приети законодателни промени, както и такива, свързани с регулаторните изисквания на КЕВР, въвеждащи по-рестриктивен нормативен режим за осъществяване на дейността на дружеството, това ще доведе до допълнителни затруднения за компанията.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

През отчетната 2016 година не е извършвана проверка от КЕВР. Системно е подавана исканата информация относно изпълнението на Бизнес плана на дружеството, справки и отчети за 2016 година и за ценово предложение свързано с внесения Бизнес план за регулаторен период 2017-2021г..

На база посоченото по-горе и към момента на изготвяне на настоящия доклад ценово-регулативният риск си оценява като среден.

V. ВСИЧКИ ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата на съставяне и представяне на годишния финансов отчет не са настъпили важни събития, които налагат извършването на корекции в годишния финансов отчет към 31.12.2016 г.

VI. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството има одобрен бизнес план за 2016 г. от КЕВР.

Към 31.12.2016 година дружеството е внесло за разглеждане в КЕВР бизнес план за регулаторен период 2017 - 2021 година, който предстои да бъде разгледан и одобрен от регулатора.

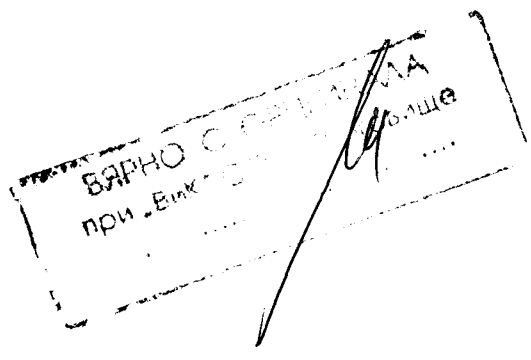
Факторите, които оказват специфично влияние върху дейността на ВиК операторите са:

- невъзможност по своя инициатива да кандидатстват за финансиране от фондовете на ЕС на проекти като ПСПВ /пречиствателна станция за питейни води/.
- несъвършенства и липса на преференции в нормативната уредба, уреждаща обновлението на ВиК сектора.

На базата на предвижданията, залегнали в бизнес плана, може да се очаква предприятието да има статут на "действащо" през следващите пет години.

VII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

През 2016 г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище не е провеждало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.



VIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. **Броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето. Броят и номиналната стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват**

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ООД, гр. Търговище дружество с ограничена отговорност и през 2016 г. не е придобивало и не притежава собствени дялове.

IX. НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове.

X. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Счетоводните политики за финансови инструменти са приложени за изброените по - долу единици.

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно събираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между границите на активите и пасивите на дружеството.

Своевременното осъществяване на плащанията се следи от главен счетоводител, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителни лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Управление на капиталовия риск и капитала

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие, като едновременно с това се стреми да максимизира възвращаемостта за собственика, чрез оптимизация на съотношението между дълг и капитал (възвращаемостта на инвестирания капитал). Целта на ръководството е да поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара и да гарантира бъдещото развитие на дружеството.

Ръководството на дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на съотношението нетен дълг към собствен капитал. Нетният дълг включва нетекущите задължения по лихвени заеми и пенсионните задължения, намалени с паричните средства.

XII. ИНФОРМАЦИЯ, ДАДЕНА В СТОЙНОСТНО И КОЛИЧЕСТВЕНО ИЗРАЖЕНИЕ ОТНОСНО ОСНОВНИТЕ КАТЕГОРИИ СТОКИ, ПРОДУКТИ И/ИЛИ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ, С ПОСОЧВАНЕ НА ТЕХНИЯ ДЯЛ В ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, КАТО ЦЯЛО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

Виж. т.2. Пазари и продажби

XIII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИХОДИТЕ, РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ОТДЕЛНИТЕ КАТЕГОРИИ ДЕЙНОСТИ, ВЪТРЕШНИ И ВЪНШНИ ПАЗАРИ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗТОЧНИЦИТЕ ЗА СНАБДЯВАНЕ С МАТЕРИАЛИ, НЕОБХОДИМИ ЗА ПРОИЗВОДСТВОТО НА СТОКИ ИЛИ ПРЕДОСТАВЯНЕТО НА УСЛУГИ С ОТРАЗЯВАНЕ СТЕПЕНТА НА ЗАВИСИМОСТ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ВСЕКИ ОТДЕЛЕН ПРОДАВАЧ ИЛИ КУПУВАЧ/ ПОТРЕБИТЕЛ, КАТО В СЛУЧАЙ, ЧЕ ОТНОСИТЕЛНИЯТ ДЯЛ НА НЯКОЙ ОТ

ТЯХ НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ РАЗХОДИТЕ ИЛИ ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ, СЕ ПРЕДОСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ЛИЦЕ ПООТДЕЛНО, ЗА НЕГОВИЯ ДЯЛ В ПРОДАЖБИТЕ ИЛИ ПОКУПКИТЕ И ВРЪЗКИТЕ МУ С ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИНА ЗППЦК

Степен на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител на дружеството

Виж т. Зависимост от клиенти

XIV. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА СКЛЮЧВАНЕ НА ТАКИВА СДЕЛКИ, КАКТО И СДЕЛКИ, КОИТО СА ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ ИЛИ СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ, ПО КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК ИЛИ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО Е СТРАНА С ПОСОЧВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА СДЕЛКИТЕ, ХАРАКТЕРА НА СВЪРЗАНОСТТА И ВСЯКА ИНФОРМАЦИЯ, НЕОБХОДИМА ЗА ОЦЕНКА НА ВЪЗДЕЙСТВИЕТО ВЪРХУ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

През 2016 г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище е сключвало сделки със свързани лица / до колкото това може да се третира като такава сделка/, в резултат на изпълнение на договор с АВиК от 21.04.2016г. за реконструкция на съществуващи и новоизградени публични ВиК активи. Взаимоотношенията между свързаните лица са уредени чрез прихващане на вземанията със задълженията.

През 2016 г. не са сключвани сделки извън обичайната дейност на дружеството или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

XV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ГОДИНА

През 2016 г. не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му

XVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

През 2016 г. не са водени извън балансово сделки на дружеството.

XVII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ЗА ОСНОВНИТЕ МУ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И В ЧУЖБИНА (В ЦЕННИ КНИЖА, ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ И НЕДВИЖИМИ ИМОТИ), КАКТО И ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗТОЧНИЦИТЕ/НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище не притежава дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
при „ВиК" ООД Търговище

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище не е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

XVIII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ОТ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА, В КАЧЕСТВОТО ИМ НА ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛИ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ С ПОСОЧВАНЕ НА УСЛОВИЯТА ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ И ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ

През 2016г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище не е сключвало подобен вид договори.

XIX. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ОТ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА, В КАЧЕСТВОТО ИМ НА ЗАЕМОДАТЕЛИ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ, ВКЛЮЧИТЕЛНО ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ГАРАНЦИИ ОТ ВСЯКАКЪВ ВИД, В ТОВА ЧИСЛО НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА, С ПОСОЧВАНЕ НА КОНКРЕТНИТЕ УСЛОВИЯ ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ПЛАЩАНЕ, И ЦЕЛТА, ЗА КОЯТО СА БИЛИ ОТПУСНАТИ

През 2016 г. дружеството не е сключвало договори за заем в качеството му на заемодател и не е предоставяло гаранции в полза на други лица.

XX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

През 2016 г. „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище не е увеличавало капитала си.

XXI. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА, И ПО-РАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ

Дружеството не е публикувало прогнози за 2016 г.

Дружеството изпълнява бизнес план за 2016 г., който се одобрява от КЕВР. Бизнес планът съдържа производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програми, с техническа и икономическа части, съгласно изискванията на разпоредбите на действащото законодателство.

XXII. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, Е ПРЕДПРИЕЛО ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище осъществява оперативната си дейност като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на паричния поток.

XXIII. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОЛАГАЕМИТЕ СРЕДСТВА И ОТРАЗЯВАНЕ НА ВЪЗМОЖНИТЕ ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ФИНАНСИРАНЕ

при „ВиК" ООД

НА ТАЗИ ДЕЙНОСТ

XXIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НА НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

През 2016 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

XXV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ

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.

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.

Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на Управителя, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

- **Ангажимент за компетентност.** Управителят на дружеството, одитния комитет и лицата ангажирани с процеса на вътрешен конторол и управление на риска притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Управителят на дружеството следи за нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.
- **Участие на лицата, натоварени с общо управление.** Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно от Управителя на дружеството. Отговорностите на Управителят са уредени в Дружествения договор и договора за управление. Допълнително Управителят е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.
- **Организационна структура.** Установяването на подходяща

организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителят преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.

- **Възлагане на правомощия и отговорности.** При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.
- **Политика и практика, свързани с човешките ресурси.** Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал Управителят се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище е представено настоящия доклад за дейността, раздел ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО.

Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел:

1. инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал;
2. разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции;
3. обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга;
4. обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията;
5. гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към управителя.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
при „ВиК" ООД - Търговище

се докладват и за тях се предприемат действия.

Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Управителят извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

XXVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище е дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от управител, избран от общото събрание.

Към 31.12.2016 г. управител на дружеството е инж. Явор Кирилов Миланов.

През 2016 г. не е извършвана промяна на управителя на дружеството.

XXVII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА РАЗМЕРА НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И НА КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ ЗА ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА, ИЗПЛАТЕНИ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА, НЕЗАВИСИМО ОТ ТОВА, ДАЛИ СА БИЛИ ВКЛЮЧЕНИ В РАЗХОДИТЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ПРОИЗТИЧАТ ОТ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА

А) ПОЛУЧЕНИ СУМИ И НЕПАРИЧНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Възнаграждението, което е получил общо през годината управителят на дружеството е в размер на 60 480 хил. лв.

През 2016 г. управителят на дружеството не е получавал непарични възнаграждения.

Б) УСЛОВНИ ИЛИ РАЗСРОЧЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА, ДОРИ И АКО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО СЕ ДЪЛЖИ КЪМ ПО-КЪСЕН МОМЕНТ

През 2016 г. за ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения.

В) СУМА, ДЪЛЖИМА ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ПЕНСИИ, ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ ИЛИ ДРУГИ ПОДОБНИ ОБЕЗЩЕТЕНИЯ

Към 31.12.2016 г. дружеството има дължими суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране и други подобни обезщетения в размер на 232 хил. лв.

XXVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРЕНОСТИ (ВКЛЮЧИТЕЛНО И СЛЕД ПРИКЛЮЧВАНЕ НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА), В РЕЗУЛТАТ НА КОИТО В БЪДЕЩ ПЕРИОД МОГАТ ДА НАСТЪПЯТ ПРОМЕНИ В ПРИТЕЖАВАНИЯ ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ АКЦИИ ИЛИ ОБЛИГАЦИИ ОТ НАСТОЯЩИ АКЦИОНЕРИ ИЛИ ОБЛИГАЦИОНЕРИ

На дружеството не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял на дяловете на някой от съдружниците.

XXIX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В РАЗМЕР НАЙ- МАЛКО 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ; АКО ОБЩАТА СТОЙНОСТ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА ИЛИ ВЗЕМАНИЯТА НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ПО ВСИЧКИ ОБРАЗУВАНИ ПРОИЗВОДСТВА НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ, СЕ ПРЕДСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ПРОИЗВОДСТВО ПООТДЕЛНО

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

XXX. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище преценява, че не е налице друга информация, която не е публично оповестена от дружеството и която би била важна за заинтересованите лица.

Приложена като самостоятелен документ към настоящия доклад е декларация за корпоративно управление на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ"ООД, гр.Търговище съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК.

24.03.2017 г.

УПРАВИТЕЛ:

/инж.Я.МИЛАНОВ/