ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Приет от УПРАВИТЕЛЯ инж. Стоян Радев на 13.03.2020г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г. С Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

Този финансов отчет е одитиран от ДЕС Цветан Янчев.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

С решение № БП-Ц-21от 30.11.2017 година Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР) одобри бизнес план за развитие на дейността за регулаторен период 2017–2021 година на „В и К" ЕООД гр. Ямбол.

Предметът на дейност на дружеството е свързан предимно с подлежащи на регулиране от Комисията за енергийно и водно регулиране услуги: доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, и присъединяване на потребителите към водопроводните и канализационни системи, съгласно Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги. Дружеството поддържа и експлоатира водоснабдителните системи във всичките 110 бр. селища и канализационните системи на 5 бр. селища на територията на област с административен център гр. Ямбол. Общият брой на ползващите водоснабдителни услуги е 119х. жители или 100 %, а на канализационните услуги – 82 х. жители или 69 %. Дейността на "В и К " ЕООД, гр. Ямбол се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за водите, чийто основен принцип е ВиК системите, които задоволяват публични нужди да бъдат публична държавна или публична общинска собственост. Публичният интерес е пълноценно защитен чрез изваждане на системите, които обслужват публичните нужди, от капитала на съществуващите регионални ВиК оператори и прехвърлянето им на публичните субекти – държавата и общините. 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.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с с предоставяне на услуги на потребители.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

Финансовият резултат на Дружеството за 2019 г. след данъци е печалба в размер на 117хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Дивиденти и разпределение на печалбата

Дружествното не разпределя дивиденти.

Структура на основния капитал

Дружеството е 100% държавна собственост с принципал МРРБ.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2019 ГОДИНА

Подържане на непрекъсваем процес на водоподаване и отвеждане на канални води чрез бързо и системно отстраняване на всички възникнали аварии по водопроводите, канализацията и помпените станции.

Постигането на показатели за намаляване на неотчетените водни количества е от основните приоритети на дружеството. Основната задача за изпълнение пред ръководството е намаляване на реалните загуби на вода и монтиране на водомери на вход населени места.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2019 г., "Водоснабдяване и канализация"ЕООД гр.Ямбол се представлява и управлява от Управителя инж.Стоян Радев.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Човешки ресурси

Персонал

Персоналът, с който е реализирана производствената програма на "Водоснабдяване и канализация"ЕООД гр.Ямбол през 2019 год. е 339 човека, от които основните работници са 263 души и представляват 78%, а останалите 22% включват спомагателния и административен персонал, който е 76 човека.

Код	КАТЕГОРИЯ	Брой персонал по карегории, съгл. НКПД
1	Ръководни служители	20
2	Аналитични специалисти	14
3	Техници и други приложни специалисти	19
4	Административен персонал	23
5	Квалифицирани производствени работници	81
6	Оператори на машини и съоръжения и тр.ср-ва	132
7	Професии, неизискващи специална квалификация	50
	Всичко средно списъчен брой в т.ч. без лица в отпуск по майчинство:	**339**

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 5051 хил.лв., което представлява 50% от оперативните разходи. Достигната е брутна работна заплата от 910 лв. Изплатена е коледна заплата в размер на 100 лв на човек при пълно отработени дни.

Анализ на продажби и структура на разходите

Към 31.12.2019 г. „Водоснабдяване и канализация" ЕООД - Ямбол регистрира нетни приходи от продажби на стойност 10 232 хил. лв., което представлява повишение от 0,82 % спрямо нетните приходи от продажби за 2018 г., които са в размер на 10148 хил. лева.

Основният дял от приходите на Дружеството са от услугата доставянена вода - 8263 хил.лв. и от услугата отвеждане на отпадъчни води -1331хил.лв. От услуги на населението са реализирани 64хил.лв.

За отчетната 2019 г. разходите за оперативна дейност на "В и К" ЕООД, гр. Ямбол са на стойност 10 111 хил. лв. и нарастват с 0,04% спрямо разходите за 2018г.(10 103 хил.лв.) Най-голям дял заемат разходи за възнаграждения и осигуровки на стойност 5 051 хил. лв., следвани от разходите разходи за материали на стойност 3080 хил. лв. и разходите за външни услуги на стойност 1 388 хил. лв.

Производствен процес

Производствената програма е определена след анализ на специфичната среда, в която оперира "В и К" ЕООД гр.Ямбол – географски особености, специфични характеристики на съответните групи потребители, техническо и ресурсно обезпечение и други.

В съответствие с изискванията за водополване дружеството осигурява необходимите водни количества от речни водохващания, дренажни полета и каптитани извори. В и К операторът поддържа 66 бр. каптирани извори, речни водохвашания , шахтови кладенци 56 бр. и тръбни кладенци 105 бр. Водоизточниците имат издадени разрешителни за водовземане , а за санитарно охранителни зони /СОЗ/ са подадени заявления в БДУВ „Източнобеломорски район" гр. Пловдив и БД „Черноморски район" за приемане и учредяване.

Броят на водоснабдителните помпени станции е 165, а на канализационните – 8 бр. Дължината на външните водопроводи и водопроводните мрежи, включително водопроводните отклонения, е 2186км. Дължината на канализационната мрежа, включително канализационните отклонения, е 239км..

За ефективно управление на водите се извършва постоянен мониторинг на количествата вода на вход, монтирани наши водомери на вход населените места 124 бр. на 128 те водомерни зони.

Нови продукти

Дружеството не предлага нови продукти през отчетната 2019година.

Инвестиционни проекти

Основните инвестиционни проекти на Дружеството са

Предвидената инвестиционна програма в бизнес-плана от 1 056х.лв. не е изпълнена поради недостатъчните приходи и трудностите при събиране на просрочените задължения от потребителите.

Общият размер на инвестиционните разходи за 2019г. е 219 724лв. в т.ч. 17 654лв в собствени и 202 070лв. публични активи.

Закупени са машини и апаратура за 5 553лв., офис оборудване за 3 138лв., компютри и софтуер за 4 958лв. и транспортни средства за 4 005лв. Подменени са главни водомери за 23 521лв. Извършени са реконструкции на ВиК инфраструктура - 161 075.лв.за водопроводна мрежа и са вложени 12 050лв. в машини публична собственост, оборудване за СКАДА за 5 424лв.

Със собствени средства на „В и К" ЕООД гр. Ямбол са изградени :

№	Вид	Брой	Стойност
	Собствени		
1	Циркуляр бензинов BTS 635S Стралджа КС	1	1769,74
2	Моторна коса STIHL FS240	1	904,17
2	Варелен помпен комплект Ормана КС	1	1603,00
3	Центр.помпа с магн.съед.DM06FCSV1BE071 Ормана КС	1	1276,00
	Машини		**5552,91**
4	Тов.автомобил Ситроен Берлинго У4667АХ	1	4005,07
	Транспортни средства		**4005,07**
5	Бойлер Елдом Ямбол	1	265,83

6	Контейнер	1	248,29
7	GSM SAMSUNG GALAXY A40	1	390,83
8	Климатик NIPPON KFR35DC Стралджа	1	583,33
9	Климатик Дайкин FTXGOB	1	1650,00
	Стоп.инвентар и офис оборудване		**3138,28**
10	Монитор LENOVO L24	1	290,83
11	Многофункц.устройство BROTHER MFC	1	285,00
12	Работна станция FUJITSU SIEMENS R670	1	1106,00
13	Компютър DELL OPTIPLEX 7010 р-н Стралджа	1	492,00
14	Принтер SAMSUNG р-н Стралджа	1	301,14
15	Принтер	1	200,00
16	Компютър FUJITSU SIEMENS ESPRIMO	1	430,00
17	Компютър HP ELITE Intel BPP	1	430,00
18	Компютър HP ELITEDESK 800G1	1	483,00
19	Мултифункционално устройство HP LJ Pro MFP M28w	1	209,90
20	Компютърна система DeLUX Елхово	1	340,00
21	Матричен принтер EPSON LX-350	1	390,00
	Компютърна техника		**4957,87**
	Общо собствени активи		**17654,13**
	Публични		
1	Нова БПС с.Овчи кладенец	1	**2242,40**
2	Реконструкция ВМ ул.Крайречен булевард,гр.Ямбол	1	2872,32
3	Реконструкция ВМ ул.Милин камък,гр.Ямбол	1	2415,00
4	Обект: Реконструкция водопроводна мрежа на гр.Ямбол - водопровод и водопроводни отклонения по ул."Преслав" от ул."Д.Благоев" до ул."Акация"	1	1250,00
5	Обект: Реконструкция на част от улична водопроводна мрежа по ул."А.Кънчев" от о.т.331 до о.т.327 в участъка между ул."Ал.Стамболийски" и ул."13-ти март" в гр.Елхово, обл.Ямбол	1	19093,20
6	Обект: Реконструкция на част от ВМ по ул."Търговска" от о.т.204 до о.т.139 в участъка м/у ул."Ал.Стамболийски" и ул."Марица" в гр.Елхово	1	110592,58
7	Обект: Реконструкция на част от ВМ на КОС – гр.Ямбол	1	22609,95
	Реконструкции на съоражения		**158833,05**
9	Мембранна доз.помпа CNPB Савино	1	10,74
10	Дозаторна помпа Magdos LB2 ПС Тенево	1	658,25
11	Дозаторна помпа Magdos LB2 ПС Кабиле селска	1	629,99
12	Дозаторна помпа Magdos LB2 с.Изгрев	1	774,12
13	Дозаторна помпа Magdos LB2 гр.Скалица	1	729,62
14	Потопяема помпа MBS C6-T ПС Зимница	1	1329,04
15	Сондажна потопяема помпа FS 98 E/28 Межда	1	2793,18
16	Потопяема помпа MBS C6-T ПС Зимница	1	1342,32
17	Сондажна потоп. Помпа NR152A/10 с.Бояджик	1	3073,56
18	Дозаторна помпа Magdos LB1 ПС Окоп	1	709,00

	Помпи		**12049,82**
19	Диспечерска система НВ Мелница	1	186,00
20	Диспечерска система НВ Голям Дервент	1	186,00
21	Диспечерска система НВ Жребино	1	186,00
22	Диспечерска система НВ Маломирово	1	2026,04
23	Диспечерска система НВ Славейково	1	186,00
24	Диспечерска система НВ Лалково	1	186,00
25	Диспечерска система НВ Зимница	1	2467,96
	СКАДА		**5424,00**
26	Водомери	467	**23520,95**
	Общо публичини активи		**202 070,22**
Всичко:			**219 724,35 лв**

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи на стойност 1865 хил.лв.

група :	**Балансова стойност**
1. Земи и сгради, в т.ч.:	637
- земи	418
- сгради	219
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	246
3. Съоръжения и други	2
4.Транспортни средства	62
5.Стопански инвентар	17
6.Компютърна техника	21
7.Активи в процес на изграждане	880
	1865

.

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 10 хил. лв. и се състоят основно от

група :	**Балансова стойност**
1. Програмни продукти	213
2. Права върху интелектуална собственост	2
	10

Проект "Безопасност на труда "

Дружеството е привело дейността си съгласно трудовото законодателство и подписания КТД.

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 1611хил. лв.

През отчетната 2019 г. са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период , като същият е увеличен / намален с 71 хил. лв. чрез финансовия резултат.

Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и въвело система за отчитане ЕСРО .Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата.

През 2019 година приключи, чрез успешни сертификационни одити и системата за опазване на околната среда ISSO14001:2015, по стандарт за качество ISSO9001:2015 и стандарт за безопасност BS OHSAS 180001:2007

Външни фирми са провеждали обучение на работници за работна група по електробезопастност , превоз на товари.

Изследователска и развойна дейност

През 2019 г. "В и К" ЕООД, гр.Ямбол не е извършвало дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след края на отчения период, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството на дружеството не предвижда промени в развитието на основната дейност в краткосрочен план и дългосрочен план. Финансовият отчет е изготвен на принципа-предположение за действащо предприятие, който предполага, че предприятието ще продължи дейността си в обозримото бъдеще.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

Пазарът на дружеството е територията на Ямболска област. В съответствие с действащото законодателство, пазарни участници са цялото население, бюджетните учреждения и всички фирми, като няма други конкуренти.

Ценово регулиране на цените на В и К услугите се извършва от КЕВР гр. София

Основни клиенти , сключени договори

Основни клиенти са населението на област Ямбол , както и

- Белла България АД
- Миролио АД
- Палфингер България ЕООД

Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Основни доставчици

- ЕВН България Електроснабдяване ЕАД
- Омакс ЕООД гр. Ямбол
- Мат ООД гр. Разград
- Автокомерс 98 ЕООД гр. Ямбол

Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

		(в хил. лв.)
Показатели	**2019**	**2018**
Приходи от обичайна дейност	10232	10148
Разходи за обичайната дейност	10111	10103
Нетен финансов резултат	121	45
Финансови разходи	4	4
Собствен капитал	1611	1540
Текущи пасиви	3101	2984
Нетекущи (дълготрайни)активи	2055	1977
Текущи (краткотрайни)активи	2657	2547

Във финансово отношение 2019г. е успешна година за „Водоснабдяване и канализация" ЕООД , гр.Ямбол. Към 31.12.2019 г. Дружеството отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 117 хил. лв., спрямо регистрираната за 2018 г. 41 хил. лв.

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ	**За 2019 г.**	**За 2018г.**
I. За измерване на ефективност		
1. Работен коефициент	0,976	0,981
2. Оперативен коефициент	0,988	0,995
3. Период на събираемост на вземанията	355,89	358,55
4. Коефициент на събираемост на вземанията	0,89	0,89
II. За измерване на доходност /рентабилност/		
1. Възвръщаемост на активите	0,025	0,009
2. Коефициент на марж на печалбата	0,011	0,004
3. Коефициент на оборот на активите	4,979	5,133
4. Коефициент рентабилност на продажбите	1,165	0,42
III. За измерване на ликвидност		
1. Коефициент на обща ликвидност	1,01	0,96
2. Коефициент на бърза ликвидност	0,73	0,81
IV. За измерване на платежоспособност		
1. Коефициент на обслужване на дълга	0,00	0,00
2. Коефициент на дългосрочните пасиви	0,00	0,00

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Дружеството няма задължения към финансови предприятия.

Управление на капиталовия риск

Целите на «В и К« ЕООД-Ямбол при управление на капитала са да защитят правото

на дружеството да продължи като действащо предприятие. Размера на собствения капитал на дружеството е 1611хил.лв и е нарастнал със 71хил.лв. Въпреки това задълженията не са обезпечени с имущество.

	2019	**2018**
Общо пасиви	4712	4524
Намаление:	1611	1540
Нетен дълг	3101	2984
Собствен капитал	1611	1540
Коефициент на задлъжнялост	**1,92**	**1,94**

Лекото понижение на нивото на задлъжнялост през 2019 г. е в резултат на получен аванс по ОП Околна Среда.

"Водоснабдяване и канализация"ЕООД
Управител:
/ инж. Стоян Йорданов Радев /
гр. Ямбол
13.03. 2020 г.