Постоянен капитал на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД

Показатели (хил.лв.)	Към 31.12. 2016	Към 31.12. 2015	Изменение
1	2	3	4 (2-3)
1. Дълготрайни активи *(хил. лв.)*	4 189	14 431	-10 242
2. Краткотрайни активи *(хил. лв.)*	3 431	3 659	-228
3. Всичко активи *(хил. лв.)* (1+2)	7 620	18 090	-10 470
4. Краткосрочни задължения *(хил. лв.)*	3 069	2 727	342
5. Постоянен капитал *(хил. лв.)* (3-4)	**4 551**	**15 363**	**-10 812**



ПАСИВ

Собствен капитал

Собственият капитал към 31.12.2016 год. е в размер на **3 628 хил. лева, спрямо 14 022 хил. лева за** предходната година, в т.ч.:

- Основен капитал - 567 хил. лева;
- Резерв от последващи оценки – 170 хил.лв., формирани от законно призната преоценка на дълготрайните активи на предприятието
- Други резерви – 1874 хил. лева.
- Нетна печалба за годината – 375 хил. лв.
- Печалба преди данъци – 372 хил. лв.

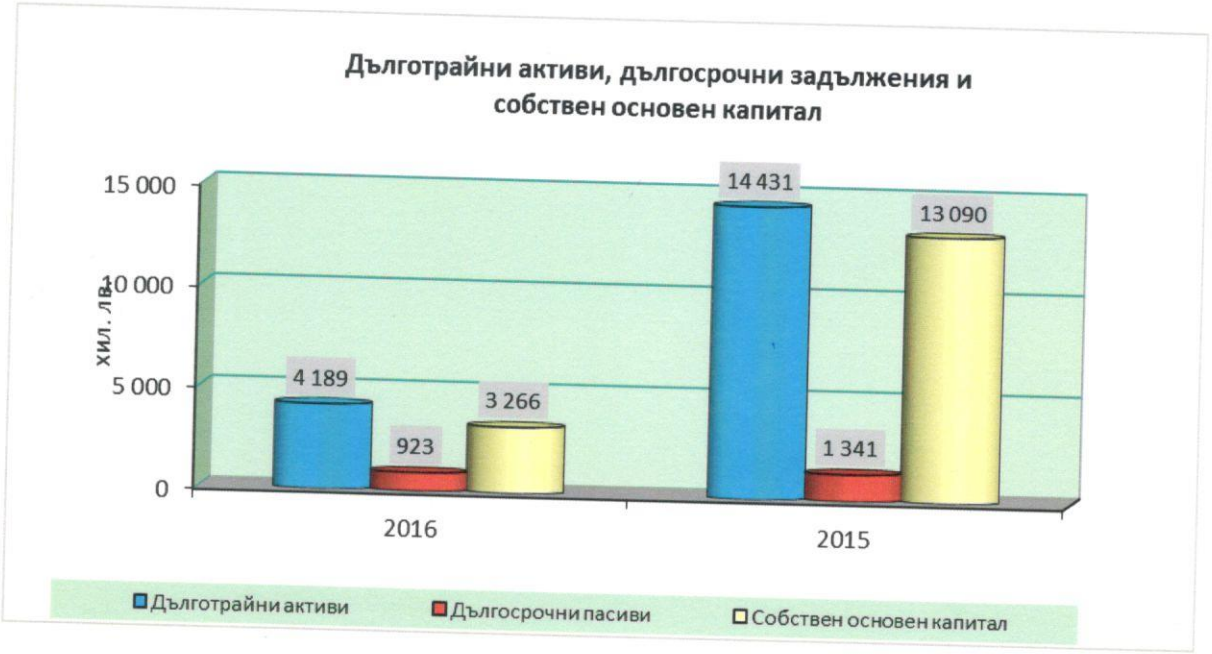
– **Провизии и сходни задължения** към 31.12.2016 год. – **17 хил. лв.,** представляващи начислени провизии за отсрочени данъци. Намалението спрямо 2015 година е в размер на 401 хил. лв.

Структура на задълженията

Задължения	2016 г.	2015 г.	Изм.
Провизии за данъци	17	418	***-401***
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	227	294	***-67***
- до 1 година			
- над 1 година	227	294	***-67***
Получени аванси, в т.ч.:	9	8	***1***
- до 1 година	9	8	***1***
- над 1 година			
Задължения към доставчици, в т.ч.:	1362	1215	***147***
- до 1 година	683	586	***97***
- над 1 година	679	629	***50***
Други задължения, в т.ч.:	2377	2133	***244***
- до 1 година	2377	2133	***244***
- над 1 година			
- към персонала, в т.ч.:	1092	897	***195***
- до 1 година	1092	897	***195***
- над 1 година			
- осигурителни задължения, в т.ч.:	306	229	***77***
- до 1 година	306	229	***77***
- над 1 година			
- данъчни задължения	233	238	***-8***
- до 1 година	230	238	***-8***
- над 1 година			
- други задължения	325	769	***-20***
- до 1 година	749	769	***-20***
- над 1 година			
Общо, в т.ч.:	**3975**	**3650**	***325***
- до 1 година	3069	2727	***342***
- над 1 година	906	923	***-17***

Собствен основен капитал на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД

Показатели	Към 31.12. 2016	Към 31.12. 2015	Изменение
1	2	3	4(2-3)
1. Дълготрайни активи *(хил. лв.)*	4 189	14 431	-10242
2. Дългосрочни пасиви *(хил. лв.)*	923	1 341	-418
3. Собствен основен капитал (1 - 2)	**3 266**	**13 090**	**-9824**



Финансов анализ

1. Финансови показатели на дружеството за 2016 и 2015 год.

I. За измерване на ефективност	**2016 г.**	**2015 г.**	**изменение**
1. Работен коефициент	0.93	0.68	0.25
2. Оперативен коефициент	1.00	1.01	-0.01
3.Период на събираемост на вземанията	39	31	8
4. Коефициент на събираемост на вземанията	0.92	0.92	0.00
II. За измерване на доходност			
1. Възвръщаемост на активите	0.05	0.02	0.03
2. Коефициент на марж на печалбите	2.86	2.34	0.52
3. Коефициент на оборот на активите	1.71	0.72	0.99
III. За измерване на ликвидност			
1. Коефициент на обща ликвидност	1.11	1.33	-0.22

2. Коефициент на бърза ликвидност	0.60	0.79	-0.19
IV. За измерване на платежоспособност			
1. Коефициент на обслужване на дълга	711.47	16.13	695.34
2. Коефициент на дългосрочни пасиви	0.20	0.09	0.11







2. Амортизируемост на дълготрайните материални активи (Съотношение на амортизацията към амортизируемите активи)

Показатели	2016 г.	2015 г.	изменение хил. лв.(2-3)	изменение %
1	2	3	4	5
1.Балансова стойност на амортизируемите активи (хил.лв)	3584	13936	-10352	-74.28%
2.Амортизация (хил.лв)	6080	20872	-14792	-70.87%
3.Амортизируема стойност (хил.лв) (р.1+р.2)	9664	34808	-25144	-72.24%
4.Коефициент на амортизация (р.2:р.3)	0.63	0.60	0.59	0.98

Коефициенти на финансиране на дълготрайните и краткотрайните активи на "Водоснабдяване и канализация" ЕООД

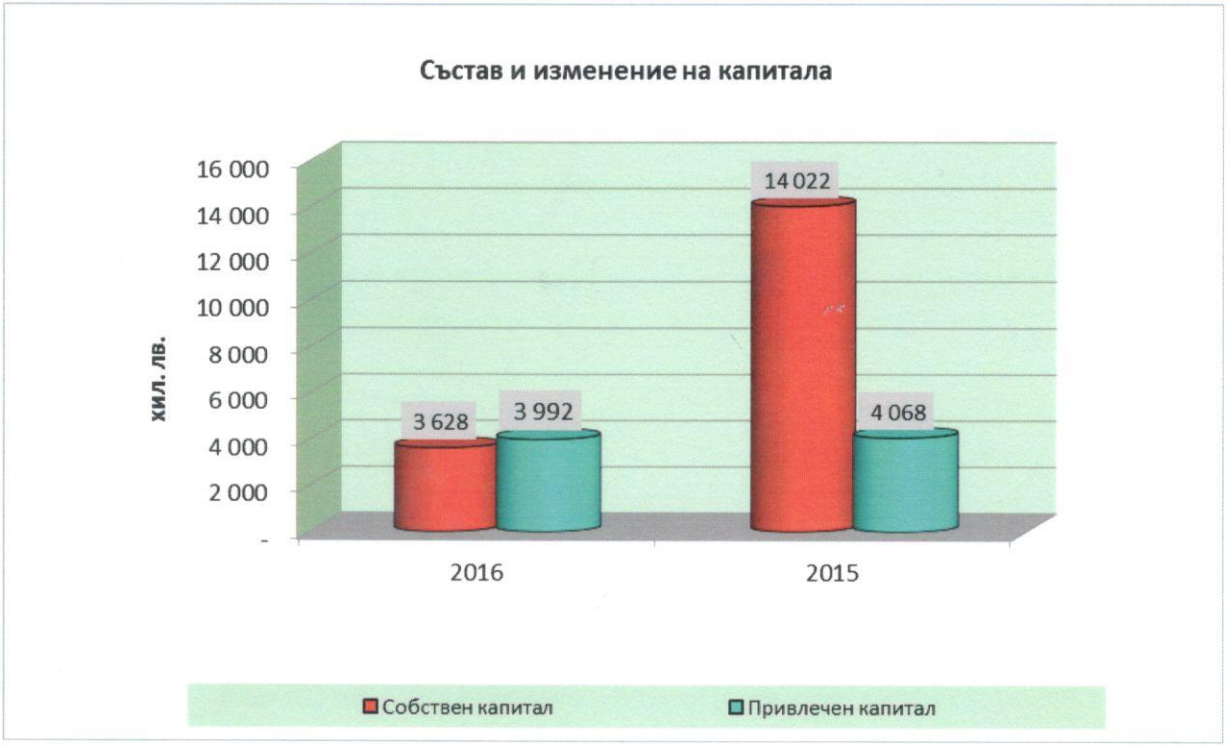
Показатели	Към 31.12. 2016 г.	Към 31.12. 2015 г.	Изменение
1	2	3	4(2-3)
1. Постоянен капитал *(хил. лв.)*	4 551	15 363	-10 812
2. Дълготрайни активи *(хил. лв.)*	4 189	14 431	-10 242
3. Нетен оборотен капитал *(хил. лв.)*	362	932	-570
4. Краткотрайни активи *(хил. лв.)*	3 431	3 659	-228
5. Коефицент на финансиране на дълготрайните активи (1 / 2)	**1.09**	**1.06**	**0.02**
6. Коефицент на финансиране на краткотрайните активи (3 / 4)	**0.11**	**0.25**	**-0.15**

3. Анализ на състава и структурата на капитала

Елементи на собствения и привлечения капитал	2016 г.		2015 г.		изменение	
	Хил.лв	% отн.дял	Хил.лв	% отн.дял	Хил.лв (к2-к4)	в % (к6:к4)
1	2	3	4	5	6	7
I.Собствен капитал	**3628**	47.61%	**14022**	77.51%	**-10394**	**-74.13%**
II. Привлечен капитал (1+2+3)	**3992**	**52.39%**	**4068**	**22.49%**	**-76**	**-1.87%**
1. Дългосрочни пасиви	923	12.11%	1341	7.41%	**-418**	**-31.17%**
2. Краткосрочни пасиви	3069	40.28%	2727	15.08%	**342**	**12.54%**
Общ капитал (I+II)	**7620**	**100**	**18090**	**100**	**-3982**	**-22.01%**

Анализ на състава и структурата на капитала на
"Водоснабдяване и канализация" ЕООД

Елементи на собствения и привлечения капитал*	2016		2015		Изменение		
	хил. лв	% (отн.дял)	хил. лв	% (отн.дял)	хил. лв	%	темп на изменение (к2/к4)
1	2	3	4	5	6(2-4)	7(3-5)	8
1. Собствен капитал	3 628	47.61%	14 022	77.51%	(10 394)	-29.90%	0.26
2. Дългосрочни пасиви	923	12.11%	1 341	7.41%	(418)	4.70%	0.69
3. Краткосрочни пасиви	3 069	40.28%	2 727	15.07%	342	25.20%	1.13
4. Привлечен капитал (общо пасиви) (2+3)	3 992	52.39%	4 068	22.49%	(76)	29.90%	0.98
Общ капитал (1+ 4)	7 620	100.00%	18 090	100.00%	(10 470)		0.42





Показателите, характеризиращи капитала сочат до каква степен дейността на предприятието е финансирана от собствени източници.

Показатели	2016 година		2015 година		Измемение	
	хил. лв.	отн. дял в %	хил. лв.	отн. дял в %	хил. лв.	отн. дял в %
1	2	3	4	5	6(2-4)	7(3-5)
1. Собствен основен капитал (ДА-ДП)	3 266	90.02%	13 090	93.35%	-9 824	-3.33%
2. Нетен оборотен капитал (КА-КП)	362	9.98%	932	6.65%	-570	3.33%
3. Всичко собствен капитал	3 628	100.00%	14 022	100.00%	-10 394	-





4. Възвръщаемост на собствения капитал

Показатели	2016 г.	2015 г.	Изменение хил.лв.
1. Печалба (хил.лв.)	375	263	112
2. Нетен размер на приходите от продажби (хил.лв.)	12 988	13 002	-14
3.Общо активи (хил.лв.)	7 620	18 090	-10 470
4.Собствен капитал (хил.лв.)	3 628	14 022	-10 394
5.Нетна възвръщаемост (1:2)	0.03	0.02	0.01
6.Обръщаемост на активите (2:3)	1.70	0.72	0.98
7.Възвръщаемост на общия капиталов ресурс (5х6)	0.05	0.01	0.04
8.Коефициент на активите към собствения капитал (3:4)	2.10	1.29	0.81
9.Възвръщаемост на собствения капитал (7х8)	0.10	0.02	0.08

II. Изпълнение на натуралните показатели

1. Изпълнение на натуралните показатели.

През 2016 г. „В и К" ЕООД гр. Благоевград е инкасирало следните водни количества:
- питейна вода – 10 780 хил.куб.м.;
- канална вода- 8 518 хил.куб.м.
- пречистени отведени канални води – 4 411 хил.куб.м.

Хил.куб.м.

Регионално поделение	2016 г.			2015г.			изменение 2016 г.-2015г.		
	вода 2016	канал 2016г.	Пречистване 2016г.	вода 2015	канал 2015г.	Пречистване 2015г.	изменение 2016г.-2015г. Вода	изменение 2016г.-2015г. Канал	изменение 2016г.-2015г. Пречистване
1 БЛАГОЕВГРАД	4468	4061	3601	4380	4041	3781	87	20	-180
2 РАЗЛОГ	3183	2719	810	3124	2653	826	59	65	-16
3 ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ	3129	1738		3059	1722		70	16	
общо за В и К	**10 780**	**8 518**	**4 411**	**10563**	**8416**	**4607**	**217**	**102**	**-196**

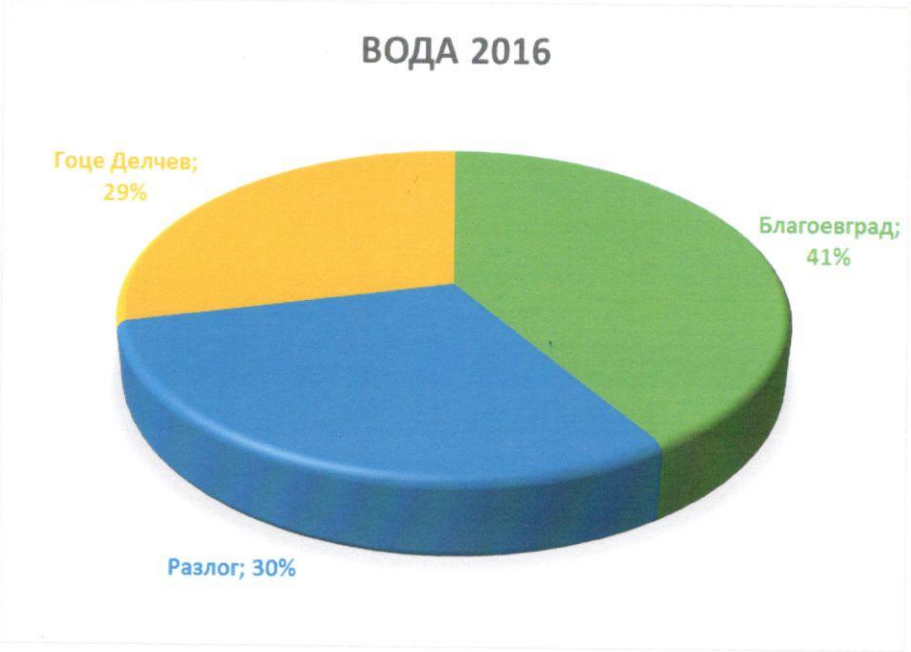
В сравнение с инкасираните през 2015 г. водни количества се наблюдава увеличение, както следва:

- питейна вода – 217 хил.куб.м.;
- канална вода - 102 хил.куб.м.

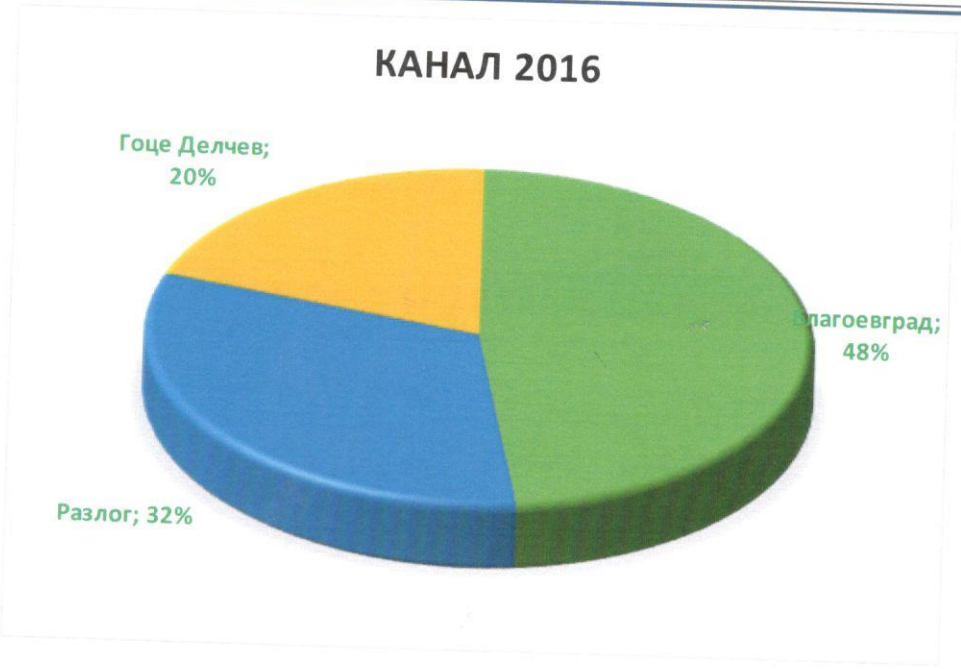
И намаление на пречистени отведени канални води – 196 хил.куб.м.

Намалението се дължи на изграждането на собствени пречиствателни станции на едни от най-големите ни консуматори в фирмения сектор.

През 2016 г. 41% от инкасираните водни количества питейни води са реализирани на територията на Районно поделение Благоевград, 30% на територията на РП Разлог и 29% на територията на РП Гоце Делчев.



При каналните води реализацията е: Район Благоевград – 48 %; Район Разлог – 32% и Район Гоце Делчев – 20 %.



Предвид факта, че на територията на Район Гоце Делчев до момента няма изградени пречиствателни станции за отпадни води инкасираните пречистени отведени канални води са реализирани само от Район Благоевград - 82% и Район Разлог – 18%.



Освен по районни поделения дружеството отчита инкасираните водни количества и по сектори. През 2016 г. в сравнение с 2015 г. се наблюдава увеличение при голяма част от секторите.