



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ВОДОСНАБДЯВАНЕ – ДУНАВ“ ЕООД
ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2020 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, 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.

Управителят на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ - ДУНАВ" ЕООД, гр. Разград, 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 - ДУНАВ" ЕООД гр. Разград, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.



ЮРИДИЧЕСКИ И АДМИНИСТРАТИВНИ ДАННИ

Регистрация:

Дружеството с фирма "Водоснабдяване – Дунав" е вписано в Регистъра за търговските дружества и техните клонове при Разградски окръжен съд с Решение от 25.11.1991 г. като ЕДНОЛИЧНО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ с държавно имущество със седалище гр. Разград и адрес на управление ул. "Сливница" № 3^а.

Адрес за кореспонденция: гр. Разград, ул. "Сливница" № 3^а, пощенски код 7200, пощенска кутия № 58.

Дружеството е с ЕИК 826043778.

Регистрацията на дружеството по Закона за защита на личните данни от КЗЛД е с удостоверение № 6276/ 13.10.2010 г.

КАПИТАЛ към настоящият момент - 1 105 000 (един милион сто и пет хиляди) лева – деноминирани, внесен изцяло и сто процента държавна собственост.

Предмет на дейност:

Водоснабдяване, канализация и пречистване на водите, инженерингови услуги в страната и чужбина.

Форма и органи на управление:

Едноличното дружество с ограничена отговорност "Водоснабдяване – Дунав" се управлява и представлява от управителя инж. Стоян Райков Иванов.

ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ

Дейността на Дружеството се осъществява в съответствие с изискванията на Закон за водите и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и в условията на сключен Договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на системите и ВиК съоръженията и предоставяне на ВиК услуги с Асоциацията по ВиК на обособената територия обслужвана от дружеството. Договора е сключен на 18.03.2016 година и влиза в сила от 01.05.2016 година.



Водоснабдяване - Дунав ЕООД

Съгласно решение №РД-02-14-2234/22.12.2009 г. на Министъра на регионалното развитие и благоустройството е определена обособена територия на „Водоснабдяване – Дунав“ ЕООД, гр.Разград под номер 26, включваща 5 общини –

Разград, Лозница, Цар Калоян от административно териториалния обхват на област Разград и Попово и Опака от област Търговище.

Със сключеното на 14.11.2018 година Допълнително споразумение №1 към договора с АВиК Разград, считано от 01.01.2019 година територията обслужвана от Дружеството се променя. От обособената територия на „Водоснабдяване – Дунав“ ЕООД, гр. Разград се отделят общините Попово и Опака от област Търговище, а се присъединяват общините Кубрат и Завет от област Разград.

Към 30.06.2020 година Дружеството предоставя ВиК услуги в 62 населени места на общините Разград, Лозница, Цар Калоян, Кубрат и Завет. Числеността на населението на територията, обслужвана от дружеството е 85 825 жители, а ползващи водоснабдителни услуги са 85 180 жители или 99,2%. Отвеждане и пречистване на отпадъчни води се извършва в градовете Разград, Лозница и Кубрат, в които канализационни услуги ползват 33 342 жители. Това представлява 39% от общия брой жители.

Дружеството експлоатира 40 бр. водоснабдителни групи, осигуряващи питейна вода във всички 62 населени места на обслужваната територия . От две водоснабдителни групи се подава вода на други ВиК-оператори.

Дружеството експлоатира:

- 93 бр. водоизточници, в т.ч. 30 бр. шахтови кладенци, 28 бр. каптажи, 5 бр. дренажи, 22 бр. дълбоки сондажи, 2 бр. тръбен кладенец и 6 бр. кладенци „Раней“;
- 68 бр. помпени станции с обща мощност 22 568 kW;
- 123 бр. напорни водоеми;
- 1490 км водопроводи, от които 583 км довеждащи и 907 км разпределителни водопроводи. Около 80 % от водопроводите са етернитови, а останалите са стоманени, PVC и полиетиленови. Водопроводите са експлоатирани в порядъка от 50 до 70 години, т.е. те са в края или надвишават амортизационния си срок;
- три гравитационни канализационни системи за отпадъчни води с дължина на колекторите 20км и канализационна мрежа 102км в Разград, Кубрат и Лозница;
- три пречиствателни станции за отпадъчни води, като ПСОВ - Разград е въведена в експлоатация през 1974г., ПСОВ - Лозница – въведена в експлоатация през 1976 год. И реконструирана през 2013 г. и ПСОВ – Кубрат, въведена в



Водоснабдяване - Дунав ЕООД

експлоатация 2015 г. Технологията на пречистване и на трите станции е с механично и биологично стъпало без третиране на боигенни елементи.

Водоснабдяването се осъществява от водоизточници в обособената територия и от система „Дунав“. Около 96% от питейната вода се добива чрез изпомпване и само 4% - гравитационно.

Осъществяването на водоснабдяването е свързано с особености като:

- Добиване на водата само от подземни водоизточници;
- Променлив и зависещ от сезона дебит на плитките местни водоизточници;

- Постоянен дебит на дълбоките сондажи и кладенците „Раней“, но висока себестойност на добитата от тях вода.

Последните две обстоятелства изискват изключителна гъвкавост и ползване на „Автоматизирана система за управление на водоснабдяването“ (АСУВ) за оптимално управление и своевременно пренасочване на наличните водни ресурси.

- Тежки режими на експлоатация на водоснабдителните системи- високо налягане, динамични преходни процеси;

- Напори до 380 метра воден стълб;

- Дълбоки сондажи с водно ниво до 240 метра под кота терен;

- Голям дял на електроенергията (над 30%) в себестойността на водата за питейни нужди.

- Водоснабдителна система "Дунав" – пусната в експлоатация през 1987г. с капацитет да водоснабди градовете Разград, Попово, Лозница, Цар Калоян, Търговище, Шумен и Нови пазар – поради демографския срив останала да функционира само за Разград и Попово.

Състоянието на системите и съоръженията, и неблагоприятните външни фактори, оказващи въздействие върху ефективността от дейността на дружеството, изискват добри организаторски и управленски умения и висок професионален опит от ръководния екип и изпълнителския състав.

За водоснабдяване на населените места на петте общини са обособени експлоатационни райони и район система Дунав, който подава вода за общините Разград и Лозница, за община Попово чрез ВиК Търговище и е с възможност за подаване на вода и за други В и К оператори. Съществуват две помощни звена в дружеството – звено за ремонт на помпени агрегати (РПА) и звено контролно измервателни прибори и апаратура (КИП и А).



Водоснабдяване - Дунав ЕООД

Дружеството притежава разрешителни за водоземане от подземни води, някои от които са с изтекъл срок и предстои поетапното им издаване, и разрешителни за ползване на водни обекти за заустване на отпадъчни води, издадени от съответните басейнови дирекции към Министерството на околната среда и водите (МОСВ).

За правото на водоползване Дружеството заплаща такса в размер, определен по Тарифата за таксите за водоземане за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление на Министерския съвет № 183 от 2016 г.

С Решение Ц-37/23.12.2019 година на КЕВР, за 2020 година са утвърдени следните цени за предоставяните В и К услуги/без ДДС/:

1. Доставка на вода на потребителите /питейна вода/	2.427 лв.
2. Отвеждане на отпадъчни води -	0.121 лв.
3. Пречистване на отпадъчни води	
3.1 Битови и приравнени към тях др. потребители	0.302 лв.
3.2 Промислени и други стопански потребители	
- Степен на замърсяване 1	0.467 лв.
- Степен на замърсяване 2	0.555 лв.
- Степен на замърсяване 3	0.656 лв.

Утвърдените цени на ВиК услуги за битови и приравнени към тях обществени, търговски и други потребители са на нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги за област Разград.

ОСИГУРЯВАНЕ НА КАЧЕСТВЕНИ УСЛУГИ

Дейността на дружеството е изцяло ориентирана към задоволяване потребностите на клиентите, затова е и стремежа постоянно да се усъвършенства дейността, като се подобрява качеството и количеството на предлаганите услуги. В това направление се работи по прилагане на всички нови технологии и добри практики, с цел улесняване на потребителите при контактите им с дружеството.

Връзки с клиентите

Клиентите могат да осъществят контакт с дружеството по телефон, в писмена форма, чрез центровете за обслужване на клиенти или чрез интернет.

Ежедневно се обновява информацията на интернет страницата на дружеството. Там всеки клиент може да провери своята сметка за консумирана



питейна вода, да се осведоми за предстоящи прекъсвания на водоподаването и за предлаганите услуги.

Възможности за плащане на сметките

Въведени са всички нови възможности за плащане на сметките, така че клиентите да могат да изберат най-удобната за тях.

Създадена е възможност за касово плащане на битови сметки EasyPay, което е допълнително улеснение за всички клиенти на дружеството.

Събиране на просрочени задължения

За клиентите, които са затруднени с изплащането на дължимите от тях суми, е дадена възможност за разсрочено плащане. Погасителният план се уточнява за всеки отделен случай, след разговор с клиента и се съобразява с неговите финансови възможности. През шестмесечието на 2020 г. са сключени 54 споразумения за разсрочено плащане за задължения на стойност 15 хил.лв.

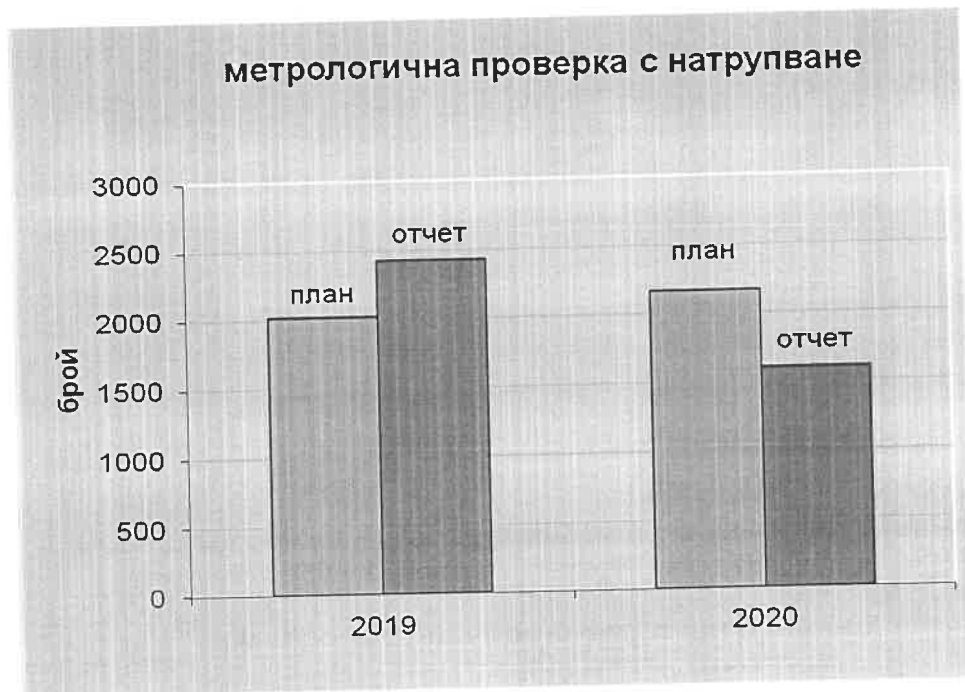
През шестмесечието на 2020г. са връчени 5044бр. покани за доброволно плащане на стойност 602 хил.лв. Заведени са 1 бр. съдебни преписки за сумата 12 хил.лв. и 21 бр. изпълнителни дела за 30 хил.лв.

В дружеството функционират три екипа за събиране на просрочените вземания. Ежедневно екипите обхождат домовете на гражданите с цел уточняване на най-подходящите начини за плащане на задълженията.

Метрологична проверка

Дейността по изпълнение на плана за метрологична проверка на водомерите е особено важна.

През шестмесечието на 2020 г. в дружеството е извършена метрологична проверка на 1601 броя водомери на СВО, т.е. проверени са 74 % от планираните 2 170 водомера.



Намаляване на загубите на вода

За намаляване на загубите на вода са осъществени следните мероприятия:

През Шестмесечието на 2020г. са отстранени общо 450 броя аварии по водоснабдителната система, в т.ч.: по довеждащите водопроводи – 102 бр., по разпределителните водопроводи – 255 бр., на сградните водопроводни отклонения – 84 бр. и на помпени станции – 3 бр.

Подменени са 33 броя СВО с дължина 482 м и водопроводи с дължина 1050 м.

Извършени са подобрения и реконструкции в 3бр. водоизточници, 2 бр. хлораторни станции, 7 бр. ПС, 14 бр. СК и ПХ.

През Шестмесечието на 2020г. г. не са извършени реконструкции терминални станции:

Намаляване разхода на електрическа енергия, респективно финансовите разходи

Подмяната на старите помпени агрегати с нови такива с по-нисък разходен коефициент допринася за снижаването на годишните разходите за ел.енергия.

Основните направления, с които се намаляват разходите на ел.енергия при запазване технологичните параметри на производствената дейност на Дружеството, са:



Водоснабдяване - Дунав ЕООД

- Максимално използване на всички налични водоизточници, които позволяват изпомпване на водата с по-нисък разходен коефициент – това предполага приоритетно използване на плитки водоизточници (шахови и каптажи) спрямо дълбоките сондажи и водоснабдителна система "Дунав";
- Подмяна на използваните помпени агрегати с такива с по-висок КПД;
- Намаляването на загубите на вода по вътрешната водопроводна мрежа води до намаляване разхода на ел.енергия за добиване и транспортиране на водата до консуматорите.

Подобряване на оборудването за обеззаразяване на питейната вода

За качествено обеззаразяване на питейната вода постоянно се извършва контрол и профилактика на устройствата за обеззаразяване с хлор-газ и натриев хипохлорид.

Автоматизиране на процесите на наблюдение и управление

През първото шестмесечие на 2020 г. не са извършени реконструкции на терминални станции.

Подобряване на услугата отвеждане и пречистване на отпадъчни води

Общия брой на СКО е 8 230 бр., а броя на населението ползващо канализационни услуги е 33 311 жители.

Работата по канализационната система е насочена в следните основни направления:

- профилактика и ремонт

През шестмесечието на 2020 г. не са регистрирани и отстранявани аварии на канализационната мрежа и на сградни канализационни отклонения.

- изпълнението на Програмата за собствен мониторинг на качеството на отпадъчните води. През шестмесечието на 2020г. е следното:

- » общ брой взети проби за качеството на отпадъчните води – 136 бр.
- » брой проби отговарящи на условията включени в разрешителното за заустване – 136 бр. – 100% съответствие.

ГРИЖА ЗА ПРИРОДАТА И ХОРАТА

Дейността на дружеството е изцяло насочена към опазване на околната среда и грижа за хората. Екологичните цели на дружеството са следните:



- съхраняване на природните ресурси;
- намаляване на вредните емисии;
- оптимизирано използване на суровини и горива;
- пестене на енергия;
- повишаване на знанията на служителите и клиентите за опазване на околната среда.

Грижа за природата

Отговорно и разумно използване на природния ресурс вода

За осигуряване на контролирано и разумно черпене на вода от експлоатираните водоизточници за питейна вода, добитата вода се измерва с водомери, монтирани на всички водоизточниците и на всички входове на населените места.

Намаляване на консумацията на електрическа енергия и горива

В дейността си дружеството се стреми да намали консумацията на енергия и горива, като се използват ефективно. Намаляването на консумацията на електрическа енергия и горива допринася за ограничаване на вредните емисии и на замърсяването на природата.

Използване на алтернативни източници енергия

Обекти, за които няма възможност да се изгради ел.захранване или е икономически неизгодно да се изгради такова, са осигурени с алтернативни източници на електрическа енергия.

Дейности по управление на отпадъците

Във всички експлоатационни райони и звена на дружеството е изградена система за управление на отпадъците. Основен принцип в дейностите по управление на отпадъците е предотвратяване или, когато това е невъзможно, ограничаване във възможно най-висока степен на отрицателните въздействия върху околната среда и рисковете за здравето на хората.

Съгласно актуализираната програма за управление на дейности по отпадъците целите при управление на отпадъците са следните:

- ограничаване образуването на отпадъци, както и снижаване степента на тяхната опасност до нива, установени в нормативните документи;



Водоснабдяване - Дунав ЕООД

- изпълнение на законовите изисквания за тяхното рециклиране или други форми на оползотворяване – чрез лицензирани фирми;
- установяване на фирмен ред и организация за временно съхранение на отпадъците на площадките и транспортирането им;
- въвеждане на отчетност, контрол и мониторинг на дейностите по управление на отпадъците.

Контрол на заустваните във водни обекти отпадъчни води

За намаляване въздействието върху водните обекти от заустване на отпадъчни води, се провежда стриктен контрол на състава на отпадъчните води, които се заустват във водните обекти. В съответствие с условията на издадените разрешителни за заустване се изпълняват Плановете за собствен мониторинг на качеството на заустваните отпадъчни води, одобрени от съответната Басейнова дирекция.

Осъществява се контрол на отпадъчните води от производствените предприятия, които се заустват в канализационните системи на населените места. С всички предприятия са сключени договори за предоставяне на ВиК услуги, в които са включени условията, на които трябва да отговарят производствените им отпадъчни води. При неизпълнение на условията по договор, на съответното предприятие се начисляват неустойки, с което се спазва принципа „Замърсителят плаща“.

Грижа за хората

Осигуряване на качествена питейна вода на клиентите

За да се гарантира доставянето на питейна вода с качества съгласно Наредба № 9 от 16.03.2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели, непрекъснато се извършва обеззаразяване на питейната вода, която се подава в населените места, обслужвани от дружеството.

Пестеливо използване на питейната вода

Насърчават се клиентите да използват водата разумно. На интернет страницата на „Водоснабдяване – Дунав“ ЕООД в раздел „Полезни съвети“ е публикувана информация за начините за пестене на вода.



ПЕРСОНАЛ - БЕЗОПАСНОСТ И ЗДРАВЕ ПРИ РАБОТА

Средносписьчният брой на персонала в дружеството към 30.06.2020 година е 240 човека, като по дейности е разпределен, както следва:

- водоснабдяване - 191 бр.
- канализация и пречистване - 19 бр.
- управление - 30 бр.

Сумата на разходите за заплати и възнаграждения по отчета за приходите и разходите за първото шестмесечие на 2020 г. е в размер на 1 555 хил.лв., в т.ч. на наетите лица по трудов договор при средно списъчен състав 238 бр. – 1501 хил.лв., по договори за управление и контрол – 53 хил.лв. и 1 хил.лв. по извънтрудови отношения. Отчетената средната брутна работна заплата на наетия персонал по трудови правоотношения за шестмесечието на 2020 год. е 1036 лв., включително с начислени и изплатени обезщетения по КТ и обезщетения за болнични за сметка на работодателя.

В дружеството има сключен КТД на 07.02.2017 г. със срок на действие две години.

Предоставени са на персонала работно облекло и лични предпазни средства съгласно действащата наредба в дружеството.

Редовно се предоставят топли и тонизиращи напитки на имащите право работници и служители съгласно действащата нормативна уредба.

Изпълнява се програмата за намаляване на риска на работните места изготвена от Службата по трудова медицина.

Сключен е договор със служба по трудова медицина за обслужване на работещите в дружеството.

Направена е задължителната застраховка „трудова злополука“ на работниците и служителите в Дружеството.

Издадена е заповед, с която са определени длъжностните лица, условията и реда за провеждане на периодично обучение и инструктаж на работниците и служители по правилата за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд.

Учреден е комитет по условия на труд и на членовете е проведено начално и ежегодно обучение.

Проведени са обучения свързани с:



Водоснабдяване - Дунав EOOD

- Изискванията на Наредба № РД-07-2/16.12.2009 год. на тема „Длъжностно лице за контрол по спазването на здравословни и безопасни условия на труд“ съобразно..

- Правилата за осигуряване на ЗБУТ по наредба РД-07-2/16.12.2009 год. на МТСП и чл. 5, ал.2 от Наредба №2/22.03.2004 год. за минималните изисквания за здравословни и безопасни условия на труд /ДВ, бр.37 от 2004 год. при извършване на СМР на тема „Координатор по безопасност и здраве в строителството“.

-Придобиване на професионална компетентност за водач на МПС за извършване на обществен превод на товари.

- Безопасност и здраве при работа съгласно Наредба №РД-07-2/16.12.2009 година за условията и реда за провеждане на периодично обучение и инструктаж на работниците и служителите по правилата за осигуряване на ЗБУТ.

-Метрологично осигуряване и проследимост на измерванията в изпитвателни и калибровъчни лаборатории съгласно БДС EN ISO/IEC 17025:2018/2006. Оценка на рискал. Стратегия на измерванията, бюджети на неопределеността, калибриране, валидиране. Техническа компетентност при механични, физикохимични и оптични изпитвания и калибрирания- аналитични везни, пехаметри, кондуктометри, турбидиметри, рефрактометри, поляриметри и други..

- Електронно управление на обществените поръчки.

- Придобиване и потвърждаване на квалификационна група по безопасност при работа по електрообзавеждане да и над 1000V.

ФИНАНСОВО - ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ

Оповестените важни събития са оказали влияние върху резултатите във финансовия отчет на дружеството.

Обобщените резултати от дейността през първото шестмесечие 2020, съпоставени с изпълнението за съответния период на 2019 г. са както следва:

№	Показатели	Мярка	Текуща година	Предходна година	изменение	
					Стойност	%
1	Подадена вода – общо	х.м3	5330	5681	-351	-6,17
	В т.ч.:					
	– питейна	х.м3	5310	5674	-364	-6,41



Водоснабдяване - Дунав EOOD

	- питейна на друг Вик оператор	х.м3	20	7	13	1,82
	- непитейна	х.м3	0	0		
2	ПИН (фактурирана) – общо	х.м3	1510	1538	-28	-1,82
	В т.ч.:					
	- питейна	х.м3	1490	1531	-41	-2,68
	- питейна на друг Вик оператор	х.м3	20	7	13	1,82
	- непитейна	х.м3	0	0		
3	Ел.енергия за производствени нужди	х.квт.ч	8603	7946	657	8,27
4	Отведени отпадъчни води	х.м3	726	709	17	2,40
5	Пречистени отпадъчни води	х.м3	1255	1267	-12	-0,95
6	Приходи - общо	х.лв.	4471	3915	556	14,20
7	Разходи - общо	х.лв.	4598	4416	182	4,12
8	Брутна печалба	х.лв.	-127	-501	374	74,65
9	Нетен размер на приходите от продажби	х.лв.	4241	3651	590	0,16
10	Рентабилност на приходите от продажби	%	-3	-13,72	10,72	78,13

През първото шестмесечие на 2020 год. г. дружеството отчита подадена вода – питейна в обем 5 330 хил.м3, което е с около 6,17% по-малко спрямо същия период на 2019 г. От общото количество подавана вода 96% е помпажна и 4 % е гравитачна.

Отчетеното количество на обхваната (фактурирана) питейна вода е 1 510 хил.м3, в т.ч. от население 1184 хил.м3 и 326 хил.м3 от обществени консуматори, което е с около 1,82% по-малко спрямо същия период на предходната година. Отчетени са загуби на питейна вода 71.99%.

Отведени са 726 хил.м3 отпадъчни води, което е с около 2,4% по-малко спрямо първото шестмесечие на 2019 година.

Пречистени са 1 255 хил.м3 отпадъчни води, което е с около 0,95% по-малко спрямо същия период на 2019 година.



Приходи, разходи, финансов резултат

Приходи

Отчетените през първото шестмесечие на 2020 г. приходи по видове са както следва:

Приходи от предоставени ВиК услуги – общо хил.лв.	4193
в т.ч. от:	
- услугата доставяне на вода на потребителите	3606
- услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор	16
- услугата доставяне на вода с непитейни качества	0
- услугата отвеждане на отпадъчни води	87
- услугата пречистване на отпадъчни води	484
Приходи от нерегулирана дейност – общо хил.лв.	278
Приходи от продажба на други услуги	43
Приходи от продажба на стоки	5
Приходи от лихви, в т.ч.	0
- За забавени плащания	0
- По банков депозити	0
Приходи от продажба на активи	7
Капитализирани собствени разходи за ДА	186
Други приходи	37
Общо	4471

През отчетния период са реализирани приходи от обичайна дейност 4471 хил.лв., което е с 556 хил.лв. по-вече в сравнение с базисния период или 14,20%. Анализът на приходите показва, че те се формират главно от основната дейност на дружеството

Разходи

Отчетените през първото шестмесечие на 2020 г. разходи по видове са както следва:

	Наименование на разходите	Стойност /хил.лв./	%
1	Суровини, материали и външни услуги	2274	49.46
2	Разходи за персонала	1939	42.17
3	Разходи за амортизации	338	7.35
4	Други разходи	32	0.70
5	Финансови разходи	15	0.33
	Всичко разходи за дейността	4598	100



Водоснабдяване - Дунав ЕООД

Разходите за обичайна дейност за отчетния период възлизат на 4598 хил.лв. или с 182 хил.лв. повече спрямо базисния период, което представлява 4,12%.

Финансов резултат

№	Показатели	Мярка	Предходна година	Текуща година
6	Приходи - общо	х.лв.	3915	4471
7	Разходи - общо	х.лв.	4416	4598
8	Брутна печалба (загуба)	х.лв.	(501)	(127)

Финансовият резултат за първото шестмесечие на 2020 година е отрицателен и възлиза на 127 хил.лв., която с 374 хил.лв. по - малко спрямо същия период на 2019 година.

Анализ на финансовите показатели към 30.06.2018 г.

Анализът на финансовите показатели на Водоснабдяване-Дунав ЕООД е изготвен въз основа на междинния финансовия отчет към 30.06.2020 г. и са както следва:



Показатели	30 юни 2020	30 юни 2019
Показатели за рентабилност		
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0,0299	-0.1373
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0.0311	-0.2671
Коефициент на рентабилност на пасивите	-0.0216	-0-1226
Ефективност		
Коефициент на ефективност на разходите	0.9724	0.8865
Коефициент на ефективност на приходите	1.0284	1.1280
Показатели за ликвидност		
Коефициент на обща ликвидност	2.0330	1.9115
Коефициент на бърза ликвидност	1.4917	1.3982
Коефициент на незабавна ликвидност	1.4917	0.4270
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.2361	0.4270
Показатели за финансова автономност		
Коефициент на финансова автономност	0.6942	0.6388
Коефициент на задлъжнялост	1.4405	1.5656

Показатели за рентабилност

Показателите за рентабилност дават информация за реалната доходност на дружеството и доколко то е печелившо.

Основен показател е рентабилността на приходите от продажби, който отразява отношението на финансовия резултат към нетните приходи от продажби.

Друг основен показател е рентабилността на собствения капитал, който отразява отношението на финансовия резултат към собствения капитал. Този показател дава информация каква е ефективността от използването на собствения капитал, т. е. вложените средства от страна на собственика и доколко е изгодно да се вложат средства от потенциални инвеститори.

Коефициента на рентабилност на пасивите отразява отношението на финансовия резултат към пасивите.

Коефициента на капитализация на активите отразява отношението на финансовия резултат към сумата на реалните активи.

Рентабилността на дружеството е отрицателна, поради отчетена загуба от дейността на дружеството към 30.06.2020г.

Показатели за ефективност



Показателите за ефективност характеризират съотношението между приходите и разходите на предприятието. Те се изчисляват в коефициенти.

Коефициентът на ефективност на разходите показва отношението на приходите към разходите на дружеството.

Коефициента за ефективност на разходите към 30.06.2020 година, който е 0.97 или срещу 1 лев разход са получени 0,97 лв. приход.

Коефициентът на ефективност на приходите показва отношението на разходите към приходите.

Коефициента на ефективност на приходите към 30.06.2020 година, който е 1.03 или за получаване на 1 лев приход са изразходвани 1.03 лв.

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи (без разходите за бъдещи периоди).

Коефициентът на обща ликвидност към 30.06.2020 год., който е 2.03 или на 1 лев текущи задължения дружеството отчита към датата на финансовия отчет 2.03 лв. краткотрайни активи.

Коефициента за бърза ликвидност към 30.06.2020 год., който е 1.49 или на 1 лев текущи задължения дружеството отчита 1.49 лв. бързоликвидни активи (краткотрайни активи с елиминирани материални запаси).

Коефициентът на абсолютна ликвидност към 30.06.2020 год., който е 0.24 или на 1 лев текущи задължения дружеството отчита към датата на финансовия отчет 0.24 лв. бързоликвидни активи (парични средства).

Коефициенти, характеризиращи финансовата автономност

Показателите за финансова автономност са количествени характеристики на степента на финансова независимост на предприятието от кредиторите. Тези показатели са:

Коефициент на финансова автономност, представляващ отношение на собствения капитал към пасивите.

Коефициент на задлъжнялост, представляващ отношението на пасивите към собствения капитал.



Водоснабдяване - Дунав EOOD

Коефициентът на финансова автономност на дружеството, който по данните от междинния финансов отчет към 30.06.2020 год. е 0.69 или един лев привлечен капитал се покрива с 0.69 лв. собствен капитал.

Управление на оборотния капитал

Оборотният капитал отразява разликата между краткотрайните активи и краткосрочните пасиви на дружеството. Към 30.06.2020 г. дружеството отчита положителен нетен оборотен капитал в размер на 1690 хил. лв. Той е на лице, тъй като краткотрайните активи през анализирания период са повече от краткосрочните задълженията.

Капиталова структура

През анализирания период общият капиталов ресурс възлиза на 9972 хил.лв. От тях 4086 хил.лв. или 40,97% е собствен капитал и 5886 хил.лв. или 59,03% пасиви (привлечен капитал).

Финансовите показатели за първо шестмесечие 2020 г., определени въз основа на информация от междинния финансов отчет, показват влошено общото финансово състояние на дружеството вследствие промяната на обслужваната обособена територия на Дружеството и неблагоприятни последици от разпространението на коронавируса.

Изпълнение на инвестиционната програма

№	Наименование	Отчет 30.06.2020 г.	
		Усвоени средства, хил.лв.	Собствени средства, хил.лв.
1.	За услугата доставяне на вода на потребителите	184	184
2.	За услугата отвеждане на отпадъчни води	0	0
3.	За услугата пречистване на отпадъчни води	0	0
4.	Активи в процес на изграждане за обслужване на клиенти – приходни водомери	2	2
5.	Активи корпоративна собственост	49	49

През първото шестмесечие на 2020 г. за реконструкция на съществуващи активи и за придобиване на нови активи за услугата доставяне на вода на потребителите са вложени собствени средства в размер на 184 хил.лв., за



приходни водомери свързани с обслужване на клиенти – 2 хил.лв. и за активи корпоративна собственост – 49 хил.лв.

ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО „ВОДОСНАБДЯВАНЕ - ДУНАВ” ООД ГРАД РАЗГРАД ПРЕЗ СЛЕДВАЩИЯ ФИНАНСОВ ПЕРИОД

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Систематичните рискове са свързани с пазара и макросредата, в която Дружеството функционира, поради което те не могат да бъдат управлявани и контролирани от мениджмънта на компанията екип.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Определящ фактор, оказващ влияние върху дейността на даден отрасъл и респективно на дейността на Дружеството е формулираната от правителството дългосрочна икономическа програма, както и волята да се осъществяват набелязаните приоритетни стъпки. Степента на политическия риск се асоциира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

Членството на България в Европейския съюз е друг основен фактор, който гарантира минимизирането на политическия риск. Наличието на политически консенсус по въпроса за адаптиране на националното законодателство до това на страните от Европейския съюз, както и приемането от страна на България на редица международни ангажименти действат също в посока на намаляване на политическия риск.

България е силно свързана с Европейската и световната икономика и ефектът на случващото се там неминуемо и влияе.

Макроикономически рискове

Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни влияния върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. В малка страна със силно отворена икономика, каквато е България, нестабилността на местната валута е в състояние да предизвика много лесно обща икономическа нестабилност и обратното - стабилността на националната валута



може да се окаже най-ефективния макроикономически фактор на стабилността. През последните години България натрупа опит и в двете посоки на влияние на валутния курс.

При въвеждането на системата на валутен борд в страната на 01.07.1997 г. обменният курс български лев - германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1 (преди деноминация). Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1.95583 лева за едно евро.

Инфлационен риск

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценят и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и фирмите.

По данни на НСИ индексът на потребителските цени за юни 2020 г. спрямо месец декември 2019 г. е -1 %.

Инфлацията за периода 01.01.2020 г. – 30.06.2020 г. е следната:

Месец	% на инфлацията
Януари 2020 г.	0.9 %
февруари 2020 г.	0.1%
Март 2020 г.	- 0.6%
Април 2020 г.	- 0.6 %
Май 2020 г.	- 0.3 %
Юни 2020 г.	- 0.4 %

Източник:НСИ

Риск от лицензионни режими

Лицензионните и разрешителните режими в България представляват огромно бреме пред бизнеса, както и всички наредби, които на практика действат като лицензионни и разрешителни режими.

Правителството е предприело политика по намаляване и опростяване на тези процеси.

Други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори



Рискът, асоцииран със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната икономика, влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на инвеститорите.

Бюджет 2020 г. продължава осъществяването от правителството досега политики и мерки, ориентирани към икономически растеж, стимулиране на инвестиционната активност и заетостта чрез данъчно-осигурителната политика, подобряване на ефективността и разпределението на публичните ресурси за приоритетни области и повишаване качеството на публичните финанси.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ/МИКРОИКОНОМИЧЕСКИ/ РИСКОВЕ

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на Дружеството.

Отраслов риск

Отрасловият риск се появява във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологична обезпеченост, нормативна база, конкурентна среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите и суровините, употребявани в отрасъла. Отрасловият риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

Технологичен риск Технологичният риск е произведен от необходимите технологии за обслужване на дейността на Дружеството и от скоростта, с която се развиват те.

Фирмен риск

Свързан е с характера на основната дейност на Дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на Дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на Дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба.

На територията на област Разград не е извършена консолидация на всички общини в една АВиК, което от своя страна би могло да доведе до невъзможност за финансиране по ОП на Еврофондовете.



Финансов риск

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което ако се превърне в тенденция, би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността на дружеството зависи главно от наличието на парични средства и краткотрайни активи. Другият основен фактор, който влияе силно, е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и вземанията от клиентите на Дружеството. Дружеството успява да поддържа свободни парични наличности с цел осигуряване своевременно погасяване на задълженията си в договорените с контрагентите му срокове.

Ценови риск

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определено ниво на печалба.

Същевременно с това, цената следва да не се отдалечава значително от дефинираната на пазара. Поради обществената значимост на дейността на Дружеството цените на предлаганите услуги се одобряват от КЕВР.

Риск свързан с паричния поток

Рискът, свързан с паричния поток разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в предприятието. Тук главна роля играе договорната политика на Дружеството, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията. Целта на Дружеството е винаги да може да посреща текущите си задължения.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск, тъй като има значителна експозиция на вземания от клиенти по осъществявани продажби. Съгласно приложимата нормативна база Дружеството има задължение да осигурява



снабдяването с вода и в случаи на невъзможност за плащане от страна на неговите клиенти, следователно е налице съсредоточаване на значителен кредитен риск.

Инвестиционен риск

Инвестиционният риск се изразява в това, реалната доходност от направена инвестиция да се различава от предварително планираната такава. Това е вид застраховка срещу неблагоприятни събития, която не ги предотвратява, но ограничава последиците от тях.

Регулативен риск

Регулативния риск е свързан с възможността за промени в нормативната база, отнасяща се до опазването на околната среда, както и с вероятността

Дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ ГОЛЕМИ СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ПРЕЗ ПЪРВОТО ПОЛУГОДИЕ НА 2020 г.

През първото шестмесечие на 2020 г. Дружеството не е сключвало големи сделки със свързани лица.

20.07.2020 година.

инж. Стоян Райков Иванов
Управител на „Водоснабдяване – Дунав“ ЕООД гр. Разград

