



ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ООД – РУСЕ

7000 Русе, ул. „Добруджа“ 6, управител:(082) 820 201, факс:(082) 820 208, e-mail: upravitel@vik-ruse.com, www.vik-ruse.com

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30 юни 2020г.

	30.06.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	12167	9987
Нематериални активи	2455	2600
Предплатени разходи	127	9
Отсрочени данъчни активи	0	-
Общо нетекущи активи	14749	12596
Текущи активи		
Материални запаси	1576	1393
Вземания и предоставени аванси	1185	2460
Корпоративен данък за възстановяване	9	9
Парични средства	4525	2161
Общо текущи активи	7295	6023
Общо активи	22044	18619
КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Капитал		
Основен капитал	402	402
Резерви	12483	12483
Натрупана печалба	3960	1532
Общо капитал	16845	14417
Нетекущи пасиви		
Отсрочени данъчни пасиви	845	845
Дългосрочни задължения към персонала	628	628
Задължения по дългосрочни кредити	668	668
Общо нетекущи пасиви	2141	2141
Текущи пасиви	3058	2061
Общо пасиви	5199	4202
Общо капитал и пасиви	22044	18619

д-р инж. Сава Савов
(Управител)



Галя Влаева
(Главен счетоводител)



ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ООД – РУСЕ

7000 Русе, ул. „Добруджа“ 6, управител:(082) 820 201, факс:(082) 820 208, e-mail: upravitel@vik-ruse.com, www.vik-ruse.com

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД за периода, завършващ на 30 юни 2020г.

	Период 01.01.2020 30.06.2020 хил. лв.	Период 01.01.2019 30.06.2019 хил. лв.
Приходи от продажби	10880	10778
Други приходи	228	151
Общо приходи	11108	10929
Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	2542	2851
Разходи за външни услуги	835	1128
Разходи за амортизация	528	544
Разходи за персонала	4645	4359
Други оперативни разходи	110	138
Общо разходи по икономически елементи	8660	9020
Финансови приходи	0	0
Финансови разходи	-20	-30
Печалба преди облагане с данъци	2428	1879
Приход (разход) за данък	0	0
Печалба за периода	2428	1879
Други всеобхватни доходи за периода след данъци	-	-
Общо всеобхватен доход за периода	2428	1879

д-р инж. Сава Савов
(Управител)



Галя Влаева
(Главен счетоводител)



ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ООД – РУСЕ

7000 Русе, ул. „Добруджа“ 6, управител:(082) 820 201, факс:(082) 820 208, e-mail: upravitel@vik-ruse.com, www.vik-ruse.com

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за периода, завършващ на 30 юни 2020

	Периодът, завършващ на 30.06.2020 хил. лв.	Периодът, завършващ на 30.06.2019 хил. лв.
Наличности от парични средства на 1 януари	2161	3331
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	13438	12854
Плащания на доставчици и други кредитори	(3634)	(4727)
Плащания, свързани с трудови възнаграждения	(4298)	(4374)
Платен корпоративен данък	-	(139)
Платени други данъци	(1437)	(1676)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	4069	1938
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи	(384)	(151)
Друга инвестиционна дейност	(1312)	(1887)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(1696)	(2038)
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми	-	-
Изплатени заеми	-	-
Платени лихви по кредити	-	(40)
Получени лихви	-	-
Платени банкови такси и комисионни	(9)	(11)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(9)	(51)
Изменение на наличностите през годината	2364	(151)
Нетен ефект от промяна на валутните курсове	-	-
Парични наличности в края на периода	4525	3180

д-р инж. Сава Савов
(Управител)



Галя Влаева
(Главен счетоводител)

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕНИТЕ В КАПИТАЛА
за годината, завършваща на 30 юни 2020

Салдо на 1 януари 2019

Печалба за периода

Друг всеобхватен доход за периода

Общ всеобхватен доход за периода

Разпределение на печалбата, в т.ч.

а) резерви

б) дивиденди

в) тантиеми

Отписване на активи публична собственост

Други промени

Промени в преоценъчните резерви

Салдо на 31 декември 2019

Печалба за периода

Друг всеобхватен доход за периода

Общ всеобхватен доход за периода

Разпределение на печалбата, в т.ч.

а) резерви

б) дивиденди

Други промени

Промени в преоценъчните резерви

Салдо към 30 юни 2020



д-р инж. Сава Савов
(Управител)

Галя Влаева
(Главен счетоводител)

Основен капитал	Общи резерви	Преоценъчни резерви	Резерв от преценка на задължения по план за дефинирани доходи	Натрупени печалби	Общо
хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
402	(2605)	12534	(45)	2675	12961
-	-	-	(76)	-	1532
-	-	-	(76)	-	(76)
-	-	-	(76)	1532	1456
	2675			(2675)	
	96	(96)			-
402	166	12438	(121)	1532	14417
-	-	-	-	2428	2428
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2428	2428
				-	-
				-	-
				-	-
402	166	12438	(121)	3960	16845

ПРИЛОЖЕНИЕ

към отчета на „Водоснабдяване и канализация“ - ООД – Русе
за първо шестмесечие на 2020г.

Приходи и Разходи за дейността:

1. Приходи

1.1. Приходи от продажби

	Годината завършваща на 30.06.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.06.2019 хил. лв.
Приходи от продажба на питейна вода	9,038	8,882
Приходи от такса за канализационни услуги	883	906
Приходи от пречистване на отпадни води	866	889
Приходи от предоставени услуги	93	101
Общо	10,880	10,778

Наблюдава се увеличение на приходите от услугата доставяне на вода в следствие на въвеждане на нови цени от 01.05.2020г.

1.2. Други приходи

	Годината завършваща на 30.06.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.06.2019 хил. лв.
Други приходи	189	103
Приходи от платени неустойки	39	48
Общо	228	151

2. Разходи

2.1. Разходи за материали

	Годината завършваща на 30.06.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.06.2019 хил. лв.
Електроенергия	1,479	1,752
Основни материали и резервни части	610	602
Горива и смазочни материали	191	221
Природен газ за техн. нужди и отопление	22	57
Канцеларски материали	14	25
Материали за обеззаразяване	210	170
Консумативи	16	24
Общо	2,542	2,851

2.2. Разходи за външни услуги

	Годината завършваща на 30.06.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.06.2019 хил. лв.
Наем ПА	0	-9
Ремонт на активи	85	110
Такса водоползуване и заустване	212	218
Ремонт на пътни настилки	59	38
Застраховки	38	35
Комисионни за събиране на дължими суми	96	88
Поддържане на санитарни зони и геоложки проучвания	33	273
Поддръжка на водомери и ел. мотори	38	18
Комуникационни услуги	41	44
Анализ водни проби	25	23
Консултантски услуги	49	59
Абонамент, абонаментни такси	49	48
Транспортни услуги	4	51
Данъци и такси	64	92
Дезинсекция и дератизация	1	19
Реклама	25	10
Охрана на обектите	8	7
Трудово-медицинска услуга, медицинска услуга	3	3
Наеми	3	5
Суми по гражд. договори	0	0
Охрана на труда и обучение на персонала	1	5
Други	1	1
Общо	835	1,128

2.3. Разходи за персонала

	Годината завършваща на 30.06.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.06.2019 хил. лв.
Разходи за заплати	3,602	3,361
Разходи за социално осигуряване и други социални плащания	1,043	998
Общо	4,645	4,359

2.4. Други разходи

	Годината завършваща на 30.06.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.06.2019 хил. лв.
Охрана на труда, безплатна храна	3	3
Абонаментни карти	8	8
Такса ДКЕВР	20	20
Представителни разходи	1	5
Местни данъци и данъци при източника	18	10
Дарения	8	16
Разходи за командировки	7	14
Офис обзавеждане	2	13
Членски внос	0	4
Съдебни такси	9	10
Щети, санкции и лихви	2	14
Брак	30	19
Други	2	2
Общо	110	138

През периода е реализирана счетоводна печалба в размер 2428 хил.лв и са запазени нивата на коефициентите за ефективност на разходите и приходите.

Счетоводен Баланс.

1.Дълготрайни активи:

1.1 Имоти, машини и съоръжения

	Земя	Сгради	Машини и съоръжения	Транспорт- ни средства	Активи в процес на изграждане	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил.лв.	хил. лв.
Отчетна стойност:						
Салдо на 01 януари 2020	1,261	4,653	2,103	3,550	1,570	13,137
Вкл.обезценка		(20)	(88)	(111)		(219)
Постъпили	-		33	352	742	1,127
Излезли	-	-	(1)	0	-	(1)
Салдо на 30 юни 2020	1,261	4,633	2,047	3,791	2,312	14,044
Натрупана амортизация:						
Салдо на 01 януари 2020	-	286	583	844	-	1,713
Вкл. Обезценка	-	(20)	(88)	(111)		(219)
Амортизация за периода	-	67	135	181		383
Амортизация на излезлите	-	-	0	0	-	-
Салдо на 30 юни 2020	-	333	630	914	-	1877
Балансова стойност на 30 юни 2020	1,261	4,300	1,417	2,877	2,312	12,167
Балансова стойност на 31 декември 2019	1,261	4,367	1,520	2,706	133	9,987

През 2018 година, в съответствие с промяната на счетоводната политика за последващо оценяване на имотите, машините и съоръженията, те са оценени от Микс Консулт ЕООД чрез лицензирани от Камара на независимите оценители в България оценители на недвижими имоти, на земеделски земи и трайни насаждения и машини и съоръжения, с цел да бъде определена справедливата им стойност.

Съгласно чл. 13 и чл. 18 от Закона за водите, комплексните и значимите язовири, включително водохранилищата им и събирателните им деривации, както и съоръженията и системите за водоснабдяване на населените места, както и съоръженията и системите за отвеждане и пречистване на отпадъчните води са публична държавна и/или са публична общинска собственост. През 2016 год., съгласно изискванията на Закона за водите, дружеството предаде тези активи на съответните общини и държавата, и отписа стойността им от отчета за финансовото състояние. Преносната стойност на предадените публични активи, към 31.12.2016год., е в размер на 31,438 хил.лв.

1.2. Нематериални активи

	Разрешителни за водоползване хил. лв.	Програмни продукти хил. лв.	Други нематериални активи хил. лв.	Активи в процес на придобиване хил. лв.	Общо хил. лв.
Отчетна стойност:					
Салдо на 01 януари					
2020	2,034	995	180	-	3,209
Вкл.преоценка	2,034	930	166		
Постъпили	-	-	-	-	-
Излезли	-	-	-	-	-
Трансфери	-	-	-	-	-
Салдо на 30 юни					
2020	2,034	995	180	-	3,209
Натрупана					
амортизация:					
Салдо на 01 януари					
2020	314	208	87	-	298
Амортизация за					
периода	78	60	7	-	145
Амортизация на					
излезлите	-	-	-	-	-
Салдо на 30 юни					
2020	392	268	94	-	754
Балансова					
стойност на 30 юни					
2020	1,642	727	86	-	2,455
Балансова					
стойност на 31					
декември 2019	1,720	787	93	-	2,600

През 2018 година, в съответствие с промяната на счетоводната политика за последващо оценяване на нематериалните активи, те са оценени от Микс Консулт ЕООД чрез лицензирани от Камара на независимите оценители в България оценители на права на интелектуална и индустриална собственост, с цел да бъде определена справедливата им стойност.

Съгласно чл. 13 и чл. 18 от Закона за водите, комплексните и значимите язовири, включително водохранилищата им и събирателните им деривации, както и съоръженията и системите за водоснабдяване на населените места, както и съоръженията и системите за отвеждане и пречистване на отпадъчните води са публична държавна и/или са публична общинска собственост. През 2016год., съгласно изискванията на Закона за водите, дружеството отписа правата за ползване върху тези активи, тъй като реда за тяхното използване е променен и се урежда, чрез договор с Асоциацията по В и К, която действа на обособената територия. Преносната стойност на отписаните публични активи е в размер на 18,455 хил.лв.

2. Материални запаси.

Материалните запаси при тяхното придобиване се оценяват по цена на придобиване, която включва всички преки разходи свързани с доставката на актива. Оценката на потреблението им се извършва по метода на средно претеглената цена. В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската между цената на придобиване и нетната им реализируема стойност, която се определя като очакваната продажна цена в хода на осъществяване на дейността, намалена с очакваните разходи по продажбата.

	30.06.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Материали за дейността	1,538	1,354
Горива	38	39
Общо	1,576	1,393

3. Вземания.

Вземания и предоставени аванси, нетно

	30.06.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Вземания от клиенти	1,376	1,405
Обезценка на вземанията	(291)	(477)
Вземания от клиенти, нетно	1,085	928
Инвестиции за следващи периоди по договор		1,437
Предплатени разходи за бъдещи периоди	49	71
Предоставени аванси	51	24
Общо	1,185	2,460

Дружеството е учредило особен залог върху настоящи и бъдещи търговски вземания от своите 10 най-големи промишлени клиента като обезпечение по получен банков заем.

Дружеството е определило обичаен кредитен период от 30 дни, за който не начислява лихви на клиентите. През текущия период са начислени 39 хил.лв лихви по вземания. Ръководството преценява събираемостта, като анализира експозицията на клиента, възможностите за погасяване и взема решение относно начисляването на обезценка и събирането им по съдебен път.

Към края на представените отчетни периоди съдебните и присъдени вземания, включени във вземанията от клиенти са, съответно в размер на 78хил. лв. (93хил. лв. към 31.12.2019 година).

4. Парични средства

	30.06.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Парични средства в банкови сметки	4,417	2,125
Парични средства в каса	108	36
Общо	4,525	2,161

5. Капитал: стойност и структура.

5.1. Основен капитал

Към 30 юни 2020 внесенят напълно основен капитал е в размер на 402 хил. лв., разпределен в 402 хил. дяла с номинална стойност 1 лв. всеки от тях. Съдружници в дружеството са:

	30.06.2020	31.12.2019
Министерство на регионалното развитие и благоустройството	51%	51%
Община Русе	32%	32%
Община Ветово	4%	4%
Община Бяла	3%	3%
Община Сливо поле	3%	3%
Община Ценово	2%	2%
Община Иваново	2%	2%
Община Две Могили	2%	2%
Община Борово	1%	1%
Общо	100%	100%

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

5.2 Резерви

Като резерви в счетоводния баланс на дружеството са представени финансови резултати, които са капитализирани чрез разпределение на печалбата от предходни години, както и резервите от преоценката на земи, сгради, машини, съоръжения, транспортни средства и нематериални дълготрайни активи. Преоценъчните резерви се признават за реализирани чрез прехвърлянето им в неразпределената печалба след изваждане от употреба на съответния актив. През 2016год., дружеството отписа за сметка на резервите активи, които са публична собственост. В резултат на това, допълнителните резерви на дружеството, към 31.12.2018г., имат отрицателна стойност. Въпреки тези обстоятелства, ръководството на дружеството е уверено, че ще продължи да осъществява нормална търговска дейност и няма да има проблеми в обслужване на текущите си задължения.

През 2019 и 2020г. допълнителните резерви са с положителна стойност, след прехвърляне на неразпределената печалба от 2018г.

6.Пасиви:

6.1.Дългосрочни пасиви

6.1.1. Задължения по заеми

	30.06.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Дългосрочни задължения		
Банкови заеми	668	668
	668	668

Краткосрочни задължения

Текуща част от банкови заеми	667	667
	667	667
Общо нетекущи задължения	1,335	1,335

Ефективният лихвен процент по банковите заеми за 2020 година е 2.287%.

6.1.2. Дългосрочни задължения към персонала-провизии

Движението на дългосрочните задължения към персонала е следното:

	30.06.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения в началото на периода	628	601
Разходи по текущ трудов стаж		50
Изплатени разходи през периода		(116)
Финансови разходи по бъдещи задължения		9
Призната актюерска (печалба) /загуба за периода		84
Задължения в края на периода	628	628

6.2.Краткосрочни пасиви**Търговски и други задължения**

	30.06.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения към доставчици	467	176
Задължения към персонала	572	548
Лихви по заеми	0	0
Задължения към социалното осигуряване	231	217
Задължения за ДДС	279	220
Задължения за други данъци	53	56
Задължения за такса водоползване и заустване към МОСВ	212	34
Задължения по гаранции	490	48
Задължения към други кредитори	46	45
Задължения по получени аванси	41	50
Общо	2,391	1,394

7. Дивиденди и разпределение на финансовия резултат

Съгласно Разпореждане на Министерски съвет на Република България и Закона за бюджета, търговските дружества с държавно участие от ВиК сектора не заплащат дивидент от реализираната балансова печалба.

През 2019 година, съгласно Решение на ОС № 30 от 12 април 2019 година и Разпореждане № 1 от 31 май 2019 година на Министерски съвет, не е извършено разпределение

на финансовия резултат за 2018 година за дивиденди за съдружниците, а печалбата в размер на 2675 хил. лв. е отнесена в допълнителни резерви.

В края на м. юли 2020г., предстои да се проведе общо събрание на съдружниците на дружеството и да се вземе решение за разпределяне на балансовата печалба за 2019г.