



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 годината, завършваща на 30 септември 2020г.

	Годината, завършваща на 30.09.2020 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Приходи от продажби	18 347	17 188
Други приходи	309	225
Общо приходи	18 656	17 413
Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	3 857	4 278
Разходи за външни услуги	2 339	1 555
Разходи за амортизация	799	825
Разходи за персонала	7 065	6 619
Разходи за обезценка и провизии	0	0
Други оперативни разходи	171	233
Общо разходи по икономически елементи	14 231	13 510
Финансови приходи	0	0
Финансови разходи	-42	-69
Печалба преди облагане с данъци	4 383	3 835
Приход (разход) за данък	0	0
Печалба за периода	4 383	3 835
Други всеобхватни доходи за периода след данъци	-	-
Общо всеобхватен доход за периода	4 383	3 835

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 ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30 септември 2020г.

	30.09.2020	31.12.2019
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	12 330	9 987
Нематериални активи	2 405	2 600
Предплатени разходи	163	9
Отсрочени данъчни активи	0	-
Общо нетекущи активи	14 898	12 596
Текущи активи		
Материални запаси	1 594	1 393
Вземания и предоставени аванси	1 679	2 460
Корпоративен данък за възстановяване	9	9
Парични средства	5 593	2 161
Общо текущи активи	8 875	6 023
Общо активи	23 773	18 619
КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Капитал		
Основен капитал	402	402
Резерви	14 015	12 483
Натрупана печалба	4 383	1 532
Общо капитал	18 800	14 417
Нетекущи пасиви		
Отсрочени данъчни пасиви	845	845
Дългосрочни задължения към персонала	628	628
Задължения по дългосрочни кредити	668	668
Финансирания	59	
Общо нетекущи пасиви	2 200	2 141
Текущи пасиви	2 773	2 061
Общо пасиви	4 973	4 202
Общо капитал и пасиви	23 773	18 619

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 септември 2020

	Периодът, завършващ на 30.09.2020 хил. лв.	Периодът, завършващ на 30.09.2019 хил. лв.
Наличности от парични средства на 1 януари	2 161	3 331
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	22 260	20 581
Плащания на доставчици и други кредитори	(6 101)	(7 426)
Плащания, свързани с трудови възнаграждения	(6 552)	(6 643)
Платен корпоративен данък	-	(289)
Платени други данъци	(2 198)	(2 439)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	7 409	3 784
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи	(457)	(183)
Друга инвестиционна дейност	(3 489)	(3 381)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(3 946)	(3 564)
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми	-	-
Изплатени заеми	-	-
Платени лихви по кредити	(16)	(73)
Получени лихви	-	-
Платени банкови такси и комисионни	(15)	(16)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(31)	(89)
Изменение на наличностите през годината	3 432	131
Нетен ефект от промяна на валутните курсове	-	-
Парични наличности в края на периода	5 593	3 462

д-р инж. Сава Савов
(Управител)



Галя Влаева
(Главен счетоводител)

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В КАПИТАЛА
за годината, завършваща на 30 септември 2020

Основен капитал	Общи резерви	Преоценъчни резерви	Резерв от преоценка на задължения по план за дефинирани доходи	Натрупани печалби	Общо
хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
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					
Описване 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 септември 2020					

д-р инж. Сава Савов
(Управител)



Галя Влаева
(Главен счетоводител)

ПРИЛОЖЕНИЕ

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

Приходи и Разходи за дейността:

1. Приходи

1.1. Приходи от продажби

	Годината завършваща на 30.09.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Приходи от продажба на питейна вода	15,494	14,354
Приходи от такса за канализационни услуги	1,333	1,318
Приходи от пречистване на отпадни води	1,357	1,347
Приходи от предоставени услуги	163	169
Общо	18,347	17,188

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 30.09.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Други приходи	247	147
Приходи от платени неустойки	62	78
Общо	309	225

2. Разходи

2.1. Разходи за материали

	Годината завършваща на 30.09.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Електроенергия	2,197	2,590
Основни материали и резервни части	935	961
Горива и смазочни материали	294	348
Природен газ за техн. нужди и отопление	62	58
Канцеларски материали	24	33
Материали за обеззаразяване	299	244
Консумативи	46	44
Общо	3,857	4,278

2.2. Разходи за външни услуги

	Годината завършваща на 30.09.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Наем ПА	966	-10
Ремонт на активи	156	145
Такса водоползване и заустване	332	336
Ремонт на пътни настилки	156	76
Застраховки	68	35
Комисионни за събиране на дължими суми	162	144
Поддържане на санитарни зони и геоложки проучвания	63	351
Поддръжка на водомери и ел. мотори	0	
Комуникационни услуги	65	25
Анализ водни проби	63	65
Консултантски услуги	38	38
Абонамент, абонаментни такси	69	82
Транспортни услуги	66	68
Данъци и такси	4	51
Дезинсекция и дератизация	67	83
Реклама	5	20
Охрана на обектите	30	15
Трудово-медицинска услуга, медицинска услуга	12	11
Наеми	4	4
Суми по гражд. договори	5	6
Охрана на труда и обучение на персонала	5	0
Други	2	9
Общо	1	1
	2,339	1,555

2.3. Разходи за персонала

	Годината завършваща на 30.09.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Разходи за заплати	5,489	5,091
Разходи за социално осигуряване и други социални плащания	1,576	1,528
Общо	7,065	6,619

2.4. Други разходи

	Годината завършваща на 30.09.2020 хил. лв.	Годината завършваща на 30.09.2019 хил. лв.
Охрана на труда, безплатна храна	6	5
Абонаментни карти	12	12
Такса ДКЕВР	36	37
Представителни разходи	2	8
Местни данъци и данъци при източника	18	29
Дарения	8	21
Разходи за командировки	10	22
Офис обзавеждане	22	19
Членски внос	3	4
Съдебни такси	13	14
Щети, санкции и лихви	3	18
Брак	30	19
Лично потребление	0	19
Други	1	2
Прехвърлени активи	7	4
Общо	171	233

През периода е реализирана счетоводна печалба в размер 4383 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	-		84	352	1061	1,497
Излезли	-	-	(12)	0	-	(12)
Салдо на 30 септември 2020	1,261	4,633	2,087	3,791	2,631	14,403
Натрупана амортизация:						
Салдо на 01 януари 2020	-	286	583	844	-	1,713
Вкл. Обезценка	-	(20)	(88)	(111)		(219)
Амортизация за периода	-	100	204	278		582
Амортизация на излезлите	-	-	3	0	-	-
Салдо на 30 септември 2020	-	366	696	1011	-	2073
Балансова стойност на 30 септември 2020	1,261	4,267	1,391	2,780	2,631	12,330
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	-	15	7	-	22
Излезли	-	-	-	-	-
Трансфери	-	-	-	-	-
Салдо на 30 септември 2020	2,034	1010	187	-	3,231
Натрупана амортизация:					
Салдо на 01 януари 2020	314	208	87	-	298
Амортизация за периода	117	90	10	-	217
Амортизация на излезлите	-	-	-	-	-
Салдо на 30 септември 2020	431	298	97	-	826
Балансова стойност на 30 септември 2020	1,603	712	90	-	2,405
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.

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Материали за дейността	1,561	1,354
Горива	33	39
Общо	1,594	1,393

3. Вземания.

Вземания и предоставени аванси, нетно

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Вземания от клиенти	1,854	1,405
Обезценка на вземанията	(268)	(477)
Вземания от клиенти, нетно	1,586	928
Инвестиции за следващи периоди по договор		1,437
Предплатени разходи за бъдещи периоди	42	71
Предоставени аванси	51	24
Общо	1,688	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 62 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 91хил. лв. (93хил. лв. към 31.12.2019 година).

4. Парични средства

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Парични средства в банкови сметки	5,465	2,125
Парични средства в каса	128	36
Общо	4,525	2,161

5. Капитал: стойност и структура.

5.1. Основен капитал

Към 30 септември 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:

	30.09.2020	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.

6.Пасиви:

6.1.Дългосрочни пасиви

6.1.1. Задължения по заеми

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Дългосрочни задължения		
Банкови заеми	668	668

	668	668
Краткосрочни задължения		
Текуща част от банкови заеми	0	667
	-	667
Общо нетекущи задължения	668	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:

	30.09.2020	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

	30.09.2020	31.12.2019
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения към доставчици	606	176
Задължения към персонала	577	548
Лихви по заеми	0	0
Задължения към социалното осигуряване	241	217
Задължения за ДДС	386	220
Задължения за други данъци	56	56
Задължения за такса водоползване и заустване към МОСВ	332	34
Задължения по гаранции	496	48
Задължения към други кредитори	41	45
Задължения по получени аванси	38	50
Общо	2,773	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., се проведе общо събрание на съдружниците на дружеството и се взема решение да не се разпределя балансовата печалба за 2019г., а да се прехвърли в допълнителни резерви.