



"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕООД

8600 Ямбол, ул. "Д-р П. Брънеков" № 20

тел: 046/66-19-39 факс: 046/66-19-38

www.vik-yambol.com; e-mail: vik_yambol@abv.bg

А Н А Л И З

**на дейността и на финансовото състояние на дружеството
за третото тримесечие на 2016г.**

I. Анализ на дейността

“ВиК” ЕООД гр. Ямбол е вписано в Търговския регистър с Решение №766/27.09.1991 год. на Ямболския окръжен съд по фирмено дело №953.

Дружеството е със 100% държавно участие в капитала и поддържа и експлоатира водоснабдителните системи на 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 142х. жители или 99,9 %, а на канализационните услуги – 82 х. жители или 58 %.

Броят на водоснабдителните помпени станции е 199, а на канализационните – 3 бр. Дължината на външните водопроводи и водопроводните мрежи, включително водопроводните отклонения, е 2187км. Дължината на канализационната мрежа, включително канализационните отклонения, е 221км.

“ВиК” ЕООД гр. Ямбол не експлоатира пречиствателни станции за питейни или отпадъчни води.

Фактурирана вода

Отчетните данни показват, че дружеството отчита увеличение на

фактурираната вода през третото тримесечие на 2016г. (1 541 581 м³) спрямо третото тримесечие на 2015г. (1 509 012м³) с 32 569м³. Това увеличение се дължи на увеличението на фактурираната вода от сектор население (1171473м³), бюджет (98007м³), промишленост (262822м³) и селско стопанство (9279м³) през третото тримесечие на 2016г. спрямо население (1171031м³), бюджет (91636м³), промишленост (237980м³) и селско стопанство (8364м³) през третото тримесечие на 2015г.

Приходи от дейността

Приходите през третото тримесечие на 2016г. (2 650х.лв.) са увеличени спрямо третото тримесечие на 2015г. (2 564х.лв.) с 86хил.лв., което се дължи на увеличената фактурирана вода.

Разходи за дейността

Разходите през третото тримесечие на 2016г. (2 265х.лв.) са намалени с 262х.лв спрямо отчета за третото тримесечие на 2015г. (2527х.лв.), което се дължи на намалените разходи за амортизации, вследствие на отписаните публични активи.

Печалба

През третото тримесечие на 2016г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 385хил.лв., която е с 348хил.лв. по-голяма от счетоводната печалба през третото тримесечие на 2015г. Това се дължи на увеличените приходи и намалените разходи.

Рентабилност

Рентабилността през третото тримесечие на 2016г. е положителна величина в размер на 14,76% и спрямо третото тримесечие на 2015г. (1,49%) е изменена в увеличение с 13,27%.

Загуба на вода

Загубата на вода през третото тримесечие на 2016г. е отчетена

на 69% и е равна на третото тримесечие на 2015г. (69%). През третото тримесечие на 2016г. бяха подменени 464бр. водомери (които не подлежат на ремонт – от тях 152бр. главни и 312бр. спомагателни), а отремонтiranите и проверените за същия период са 1 332бр. От тях 653бр. (643бр. главни и 10бр. спомагателни) са отремонтirани и проверени, а 679бр. (612бр. главни и 67бр. спомагателни) са само проверени. Поради влошаване на техническото състояние на водопроводната мрежа и многобройните аварии и течове проблемът с намаляване на загубата на вода не може да бъде решен, без осигуряване на значителни инвестиции и подмяна на амортизираните водопроводи.

Качество на питейната вода

Качеството на питейната вода по микробиологични показатели е 95,45% стандартност за третото тримесечие на 2016г. при 75,67% за третото тримесечие на 2015г. при дългосрочното ниво 99%.

По отношение на микробиологичните показатели стандартността на питейната вода при планирани 89,40% за 2016год. е 95,45% за третото тримесечие на 2016г., който резултат е получен като съотношение на пробите, отговарящи на изискванията спрямо общият брой проби.

Ниското водопотребление води до застояване на водата във ВиК мрежите и съоръженията и дори при прилагане на хиперхлориране в крайните точки от мрежите на малките населени места не се регистрира остатъчен хлор, което понякога води до нестандартни проби при изпълнено обеззаразяване.

Основни проблеми при осигуряване на обеззаразена питейна вода за потребителите са:

а/недостиг на средства за възстановяване на разрушените и разграбени хлораторни съоръжения, изградени преди години, както и

опазване на възстановените.

б/недостига на средства за доставка на съвременни дозаторни устройства за обеззаразяване на водата, поради което темповете за модернизация са незадоволителни.

По тези причини, обеззаразяването на питейната вода в по-малките населени места се извършва с несвършени и несигурни дозаторни устройства, което понякога води до нестандартни проби.

В подаваната за населението вода, предназначена за питейно-битови цели, се регистрират отклонения в качеството по химични показатели предимно по показатели “нитрати” и “манган”. Около 20 % от селищата в областта ползват питейни води, съдържащи нитрати от 80 до 140 мг/л при норма 50мг/л. Най-неблагоприятно е положението в селата Овчи кладенец – над 120мг/л., Меден кладенец, Търнава, Джинот, Скалица и др. с около 100мг/л.

Обеззаразяването на водите се извършва в 6 пункта с хлор /газ/ чрез апарати за хлор/газ/, в 21 пункта на 18 селища с разтвор на натриев хипохлорид чрез дозаторни помпи и в останалите пунктове с дозаторни съдове за разтвор на натриев хипохлорит. Дозаторните съдове ще се подменят поетапно с дозаторни помпи в електрифицираните обекти.

Работата с РЗИ оперативно е организирана на добро ниво. Контролът по качеството на водите се извършва по съвместна програма с РЗИ.

Сериозен проблем е непрекъснатото масово ограбване на метални врати, бетонни колове, оградна мрежа и табелки на санитарно-охранителните зони.

Количество и качество на суровата вода

При нормални годишни валежи количествата на подаваната вода от водоизточниците са достатъчни за задоволяване на питейно-битовите нужди

на потребителите.

Проблемите идват главно от големите загуби на вода по довеждащите водопроводи и разпределителните мрежи и използването на питейната вода за поливни нужди.

Качеството на суровата вода от всички водоизточници не отговаря по микробиологични показатели на изискванията на Наредба № 9 от 16.03.2001. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели.

Безразборното и ненормирано торене с азотни минерални торове доведе до постоянното присъствие на нитрати в добиваната сурова вода. Нитратите са основната причина за нестандартността на водите в Ямболска област по химични показатели. Прогнозата е за увеличаване на концентрацията на нитратите в суровата вода и компрометиране на нови, незасегнати до сега водоизточници. Проблемът е трудно решим, тъй като нитратите са трайно присъстващо неорганично съединение във водите, а няма разработени достъпни и масово приложими в практиката методи за отстраняването им от водата.

За достигане на по-ниски концентрации на нитратите чрез изчакване след прекратяване на торенето са необходими десетки години. Поради ограничения брой на водоизточниците труден за прилагане е и методът, при който водите от проблемните водоизточници се смесват с води с добро качество.

Голям брой водоизточници дават минимални постоянни или временни отклонения по показател "манган". За значителни отклонения над допустимите норми имаме спрени /изключени/ от експлоатация 8 броя водоизточници. Това е извършено там, където имаме резерви.

Единични са отклоненията по показател "хлориди" и "твърдост". "ВиК" ЕООД гр.Ямбол не е в състояние самостоятелно да реши проблема с

опазването на чистотата на добиваната вода и спазване на ограниченията в поясите II и III на санитарно-охранителните зони, тъй като отговорността със закони и наредби е възложена основно на други министерства и подразделенията им.

Количество и качество на отпадъчните води

Количеството на отпадъчните води се определя от количеството на фактурираната питейна вода, количествата от собствените водоизточници и дъждовните води.

По-голямата част от отведените отпадъчни води са от битови потребители. По отношение на качествата на заустваните отпадъчни води понякога имаме проблеми поради неефективната работа на локалните пречиствателни съоръжения на фирмите. Това води до изпускане в канализационните мрежи на отпадъчни води с показатели, превишаващи допустимите норми по Наредба № 7/2000 г. за условията и реда за заустване на производствени отпадъчни води в канализационните системи на населените места.

Дружеството експлоатира една ПСОВ в с. Тенево. Качествата на отпадъчните води в точките на заустване за останалите селища с канализация превишават нормите по залаганите максимални допустими стойности /МДС/ за показателите в разрешителните, които МДС са много ниски и би следвало да се прилагат за отпадъчни води след ПСОВ.

Без доизграждане на канализационната мрежа на гр. Ямбол и гр. Елхово със съответните съоръжения и преди изграждане на ПСОВ в тези градове не могат да се покрият нормите по разрешителните за качество на заустваните отпадъчни води.

Дружеството извършва мониторинг на качествата на отпадъчните води, зауствани в канализационните мрежи на населените места и във

водоприемниците, извършва проверки на локалните пречиствателни съоръжения и дава предписания за отстраняването на пропуските. Извършването на анализите се възлага на външни изпълнители. За периода са извършени 9бр. анализи на отпадъчни води от зауствания във водоприемник.

Коефициент на събираемост на вземанията

Коефициентът на събираемост на вземанията, изчислен по формулата е 0,52 за третото тримесечие на 2016г. и е по-голям с 0,04 от коефициента за третото тримесечие на 2015г. (0,48 %).

Най-голям проблем е събираемостта в ромските квартали в селищата. Задълженията са над 1млн.лв. Водата в тези квартали се разхищава в големи размери. Спиране на водоподаването на длъжниците е изключително трудно и рисково.

Незадоволителен е ефекта и от образуваните изпълнителни дела, тъй като обикновено длъжниците не притежават имущество.

Инвестиционна програма

Предвидената инвестиционна програма в бизнес-плана продължава да се изпълнява при цени на ВиК услугите от 2012г., които са достигнали до себестойността си. Несериозно е да се очаква, че ще се постигнат заложените показатели за качество в бизнес плана, ако не се коригира цената на услугата в икономическата му част през следващите години.

В утвърдения бизнес-план за 2016г. от КЕВР има заложен инвестиционен бюджет за изпълнение за годината в размер на 520 хил. лв. През третото тримесечие на 2016г. има направени инвестиционни разходи за 20928лв.

Човешки ресурси

Средносписъчният състав на работещите във "В и К" ЕООД гр.

Ямбол за третото тримесечие на 2016г. (без жените в майчинство) е 341 души. Структурата на заетите по категории персонал според НКИД е следната:

1.Ръководни служители	- 20 души
2.Аналитични специалисти	- 13 души
3.Техници и др.приложни специалисти	- 21 души
4.Административен персонал	- 21 души
5.Персонал зает с услуги на населението	-
6.Производители в селското,горското ст-во	-
7.Квалифицирани производствени работници	- 83 души
8.Оператори на машини,съоръжения и тр.ср-ва	- 134 души
9.Професии, не изискващи специална квалификация	- 49 души

Към 30.09.2016г. средната възраст на работещите в предприятието е 48г. Преобладава делът на завършилите средно образование.

Задачата за привличане на млади квалифицирани кадри се осъществява по-трудно поради липса на квалификацията, която е необходима за дружеството. Средната работна заплата за предприятието за третото тримесечие на 2016г. е 774лв.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи, собственост на дружеството, са включени в тримесечния финансов отчет. От 01 април 2016г. от инвентарната книга на дружеството на основание параграф 9, ал.7 и 8 от ПЗР на ЗВ и писмо с изх.№91-00-46/09.06.2016г. на МРРБ са отписани и предадени на общините и държавата публичните активи по балансова стойност в размер на 3508627,73лв. Отписването е за сметка на преоценъчния резерв, финансиранята и други резерви. Балансовата стойност на собствените активи към 30.09.2016г. е 1 005 467,44лв.

Задълженията на дружеството са текущи и няма просрочени.

Основните рискове и несигурности, пред които е изправено

дружеството, са:

1.Трудности при събиране на просрочените задължения от потребителите в т.ч. от ромски произход и тези, живеещи в етажна собственост (жилищни блокове).

2.Недостигът на финансови средства за инвестиции в подмяна на водопроводите, канализационните мрежи, помпените агрегати, водомерите, остарелите транспортни средства, механизация и др.

3.Многобройните брой на аварии и течове по амортизираната водопроводна мрежа, особено на основните довеждащи водопроводи.

4.Саморазрушаващите се бетонови тръби на канализационни клонове.

5.Недостигът на квалифицирани специалисти.

6.Пропуските в нормативната и законова уредба, отнасящи се до ВиК услугите.

II. Анализ на финансовото състояние

Изчислени в коефициенти основните показатели показват следното състояние на дружеството:

➤ Коефициент на обща ликвидност

$$K_{\text{обща ликвидност}} = \frac{3679 \text{ хил. лв. (краткотрайни активи)}}{1786 \text{ хил. лв. (задължения)}} = 2,06$$

Ликвидността е предпоставка за платежност и показва способността на дружеството да покрива текущите си задължения.

➤ Рентабилност на нетните приходи от продажби

$$K_{\text{рентабилност}} = \frac{\text{счетоводна печалба}}{\text{приход от продажба}} = \frac{385 \text{ х. лв.}}{2608 \text{ х. лв.}} = 0,1476$$

Коефициентът на рентабилност е положителна величина и показва, че

вложеният капитал произвежда печалба, има възвращаемост на активите, а на това основание е и способността на дружеството да носи полза на собственика. През третото тримесечие на 2016г. дружеството е на счетоводна печалба в размер на 385хил.лв.

➤ Коефициент на събираемост е 0,52 и показва до колко дружеството се е справило с инкасирането и събирането от длъжниците си. За отчетния период събираемостта е по-малка от 100% по причини, които са рискови за дружеството и не зависят от него.

УПРАВИТЕЛ:

инж. Стоян Радев

