

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕООД

6300 гр. Хасково; ул. "Сакар" № 2; тел. 038/501610; факс 038/66-54-84
ЕИК 126004284

**Годишен финансов отчет и
доклад за дейността
за 2011 година**

март 2012г.

гр. Хасково

Съдържание

1. ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	67 страници
2. ОДИТОРСКИ ДОКЛАД	3 страници
3. ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	39 страници

Име на дружеството: **Водоснабдяване и канализация ЕООД**
гр.Хасково

Управител: **Петко Георгиев Стойчев**

Главен счетоводител: **Лидия Петрова Грозева**

Адрес на управление: **гр.Хасково, ул."Сакар" 2**

Юрист: **Жулиета Николова Вълкова**

Обслужващи банки: **Банка Пиреос България АД**
ДСК ЕАД
ЦКБ АД

Одитор: **д.е.с. Маргарита Димитрова**
регистриран одитор

Г О Д И Ш Е Н Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД ГРАД ХАСКОВО ПРЕЗ 2011 ГОДИНА

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково е дружество, създадено през 1991 година. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Хасково, ул.“Сакар” №2. Съгласно §4, ал.1 от Закона за търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието под №: 126004284.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково е със 100 % държавно участие, регистрирано с фирмено дело № 38 по описа за 1991 г. на ХОС.

Ръководи се от управител, инж. Петко Георгиев Стойчев, назначен от Министъра на МРРЕ, с договор за възлагане на управление №РД-02-16ф-17 /29.10.2009 година.

II. СОБСТВЕНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Министерство на регионалното развитие и благоустройството на Република България. Едноличният собственик на капитала решава въпросите от компетентността на Общото събрание, които са уредени в чл.137, ал.1 от Търговския закон. Управителят участва в решенията със съвещателен глас.

III. СТРУКТУРА

Структурата на дружеството включва следните технически експлоатационни райони:

- Обособено Регионално Звено град Хасково;
- Обособено Регионално Звено „Села”, обслужващо община Минерални бани, 8 броя населени места от община Стамболово и селата в община Хасково.
- Обособено Регионално Звено град Харманли;
- Обособено Регионално Звено град Свиленград;
- Обособено Регионално Звено град Любимец;
- Обособено Регионално Звено град Симеоновград;
- Обособено Регионално Звено град Ивайловград;
- Обособено Регионално Звено град Маджарово;

IV. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Предметът на дейност на дружеството е водоснабдителна и канализационна дейност, пречистване на водите и инженерингови услуги.

Дейността се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за водите. Дружеството притежава разрешително за водоползване за питейно и битово водоснабдяване за общините Хасково, Харманли, Свиленград, Симеоновград, Любимец, Маджарово, Ивайловград, Стамболово и Минерални бани, издадено от Министерство на околната среда и водите (МОСВ).

За изпълнение на предмета на дейност във В и К оператора се прилага адекватна стратегия, която позволява едно непрекъснато развитие, ориентирано към подобряване на качеството на предлаганите услуги.

Стратегическите цели на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково са насочени към:

- Предлагане на питейна вода на потребителите, отговаряща на изискванията на стандартите и Наредба №9 /2001 на МЗ, МРРБ, МОСВ за качеството на водата предназначена за питейно-битови цели.
- Високо качество на водоснабдителните и канализационните услуги. Поддържане на необходимите целеви нива на показателите за качеството на услугите и тяхното максимално съответствие с показателите на дългосрочните целеви нива.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

- Предлагане на икономически обосновани и социално поносими цени на оказваните услуги.
- Балансирано съчетание между интересите на потребителите, едноличния собственик и вътрешните интереси на дружеството с акцент върху нови инвестиции за рехабилитация и модернизация на системите.
- Въвеждане на качествено нова политика за управление на човешките ресурси.

От стратегическите цели на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково произтичат дефинирани цели към ключови направления за дейността, като:

- ✓ Надеждно водоснабдяване и отвеждане на каналните води;
- ✓ Запазване 100 % водоснабденост на обслужваното население;
- ✓ Сnižаване на общите загуби;
- ✓ Осигуряване на непрекъснатост на водоснабдяването (над 95%);
- ✓ Качествено водоснабдяване и отвеждане на конолните води;
- ✓ Поддържане на стабилно налягане при подаване на питейна вода към потребителите;
- ✓ Сnižаване средното време за отстраняване на аварии.

Наблюдаваните ежемесечно експлоатационни показатели през 2011 г. са свързани основно с разходите за ел.енергия и цена на ел.енергия, разходи за суровини и материали, разходи за възнаграждения и осигуровки, разходи за външни услуги. Дружеството се старее да прилага подход на поддържане на разходите на оптимално ниво, с предвиден и финансово мотивиран относителен дял от общите експлоатационни разходи. Постоянно се извършва регулиране чрез корективни, законосъобразни действия в управлението на общите експлоатационни разходи, които влияят пряко на експлоатационните показатели.

Маркетинговата политика на дружеството през 2011 г. почива на няколко ключови момента:

- Поддържане на ценова политика при стриктно спазване на принципа за социална поносимост на цената за питейна вода.

- Организация на дейността, ориентирана към повишаване на месечната събираемост на задълженията на потребителите.
- Енергично провеждане на политика по активни връзки с обществеността (PR) и използване на интернет с цел удовлетворяване ВиК потребностите на потребителите. Предлагане на всички видове възможности за заплащане на такса вода – касови, банкови, извънкасови и електронни.
- Подобряване обслужването на потребителите чрез актуализиране, усъвършенстване и утвърждаване на Системите за финансово управление и контрол.
- Тримесечно наблюдение и анализ на обемните показатели.
- Съставяне на конкретни планове и програми за действия за увеличаване на приходите и намаляване на недобора.
- Прилагане на специална политика към некоректните потребители по отношение на натрупани големи задължения и незаконни присъединявания.

V. СТОПАНСКАТА СРЕДА

Финансовата криза и последиците от нея оказват негативно влияние върху икономическата обстановка в страната. Ръководството на дружеството с помощта на едноличния собственик своевременно предприемат и продължават да се прилагат мерки за ограничаване на негативните последици от финансовата криза, а именно:

- намаляване на разходите, чрез доставка на материали на по-ниски цени,
- ограничаване на инвестициите за разширение на дейността.
- разсрочване на задълженията на дружеството към Басейнова дирекция за управление на водите към МОСВ.

Целта е да се постигне разумно запазване на обемите и дейността на дружеството.

VI. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ

Производствената дейност на дружеството се извършва в 158 населени места, от които в 151 водоснабдяването е помпено, а в 7 е гравитачно.

Помпеното водоснабдяване се осъществява посредством експлоатацията на 116 броя помпени станции с местна автоматика и 321 броя кладенци, от които:

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

- 91 бр шахтови кладенци
- 118 бр тръбни кладенци
- 97 бр каптажи
- 12 бр дренажи

Общият брой на водоснабдителните системи е 93. Дължината на довеждащите водопроводи е 867 км, а на разпределителните 1305 километра. Броят на населението, получаващо вода чрез водочерпене с помпи е 193 хил. души. Канални услуги ползват 142 хил. души. Общата дължина на каналната мрежа е 208 километра.

Гравитачното водоснабдяване се извършва чрез 28 каптажа. Общата дължина на довеждащите водопроводи е 16 км, а на разпределителните 22 километра. Броят на обслужваното население е приблизително 3 хил. души.

1. Основни експлоатационни данни за предоставяни В и К услуги:

Описание на параметъра	мярка	2011
Брой на населението, ползващо водоснабдителни услуги от В и К оператора.	брой	192 491
Общия брой на населението, живеещо в региона обслужван от В и К оператора.	брой	193 983
Общ брой направени проби по физикохимични и радиологични показатели.	брой	1 977
Брой проби за качеството на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по физикохимични и радиологични показатели.	брой	1 385
Общ брой проби за качество на питейната вода, отговарящи на нормативните изисквания по микробиологичните показатели.	брой	756
Общ брой направени проби по микробиологичните показатели.	брой	786
Брой на населението, засегнато от прекъсвания на водоподаването.	брой	1 800
Планираните прекъсвания на водоподаването, възобновени в рамките на предвид. срок.	брой	20
Общ брой аварии във водоснабдителните системи.	брой	2 587
Брой аварии по довеждащите водопроводи	брой	986
Брой аварии по разпределителните водопроводи	брой	1 601
Дължина на довеждащите водопроводи.	км	867
Дължина на разпределителните водопроводи.	км	1 305
Количеството neinкасирана вода.	м ³	6 438 775
Количеството подадена вода на входа на водоснабдителната система.	м ³	12 526 484
Средно време за локализиране на течове.	час	6
Средно време за отстраняване на течове.	час	4
Годишен брой аварии на сградните водопроводни отклонения.	брой	902
Общ брой сградни водопроводни отклонения обслужвани от В и К оператора.	брой	67 417
Годишен брой аварии в помпени станции.	брой	49
Общ брой водоснабдителни помпени станции.	брой	116

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Брой на сградните водопроводни отклонения, при които съществува подаване на вода с налягане, по-ниско от нормативното.	брой	15
Брой на сградните водопроводни отклонения, при които съществува подаване на вода с налягане по-високо от нормативното.	брой	42
Брой на населението, ползващо канализационни услуги от В и К оператора.	брой	142 100
Брой проби за качеството на отпадъчните води, отговарящи на условията, включени в разрешителното за заустване.	брой	4
Общ брой проби на отпадъчни води.	брой	12
Общ проектен капацитет на пречиствателни станции за отпадъчни води.	м ³	10 164 980
Годишен брой аварии на сградни канализационни отклонения.	брой	33
Брой на сградните канализационни отклонения обслужвани от В и К оператора.	брой	9 159
Годишен брой на аварията на канализационната мрежа.	брой	25
Дължината на канализационната мрежа.	км	208
Общата площ на населеното място, обслужвана от В и К оператора	м ²	4 255
Брой инсталирани водомери при водоизточниците.	брой	79
Общ брой водоизточници.	брой	286
Брой населени места с измерване на водата на входа на населеното място.	брой	87
Общ брой населени места, обслужвани от В и К оператора.	брой	162
Общ брой инсталирани водомери (на водоизточници, на вход населени места и на СВО)	брой	65 583
обща водомери (на СВО)	брой	65 417
индивидуални	брой	7897
Брой водоснабдителни помпени станции с изградена местна автоматика.	брой	116
Брой водоснабдителни системи с изградени автоматизирани системи за управление.	брой	19
Общ брой водоснабдителни системи.	брой	93
Брой елементи на водоснаб. системи с изградени автоматизирани системи за управление.	брой	4
Общ брой елементи на водоснабдителните системи	брой	8
Брой пречиствателни станции за питейна вода с изград. автомат. системи за управление.	брой	1
Брой канализационни помпени станции с изградена местна автоматика.	брой	1
Общия брой канализационни системи.	брой	6
Общ брой елементи на КС	брой	2
Брой пречиств. станции за отпадъчни води с изградени автомат. системи за управление.	брой	1
Общия брой пречиствателни станции за отпадъчни води.	брой	1
Фактурираните водни количества.	м ³	6 087 709
Годишното количество използвана електрическа енергия.	кWh	30 202
Общ брой на постъпилите заявки за присъединяване към водопроводната система в обслужвания от В и К оператора регион.	брой	135
Общ брой на постъпилите заявки за присъединяване към канализационната система в обслужвания от В и К оператора регион.	брой	82
Брой на потребителите в региона, обслужвани от В и К оператора:	брой	100099
Потребители на услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	70752

Изпълнението на качествените показатели и стремежа на ръководството на дружеството да задоволява максимално потребностите на потребителите в региона, създават имидж на предпочитан работодател с високо образовани специалисти и експерти, както и за надежден партньор, който се отнася коректно към всички партньори.

Стремежът на ръководството на ВиК дружеството е да се постигнат високи нива на качеството на предоставяните услуги при осигуряване на баланс между интересите на дружеството, обществото и природата в условията на динамично променяща се правна, демографска, социална и икономическа среда. Устоява позиции за развиване на бизнеса според изискванията за устойчиво развитие, падащо използване на природната среда, социална отговорност и търговски успех. Полага грижливо и коректно отношение към всички клиенти. Прилага отворени комуникации, работа в екип, извеждане персоналната отговорност и създаване възможности за растеж и развитие.

2. Годишни достигнати нива

- **Ниво на покритие с водоснабдителни услуги при помпено водоснабдяване е 0,99 по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ Показателят е определен като съотношение между общия брой на населението 194208 души и броят на обслужваното население 192392. По актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е също 0,99. Действително постигнатото ниво е 0,99.**

- **Ниво на покритие с водоснабдителни услуги при гравитачно водоснабдяване е 1,00 по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ .Показателят е определен като съотношение между общия брой на населението 2603 души и броят на обслужваното население 2603. По актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е също 1.00. Действително постигнатото ниво е 1.00.**

- **Ниво на покритие с канализационни услуги по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ е 0,734. Показателят се различава от фиксираните държавни изисквания с 0.266, поради по-малкия брой на населението ползващо канализационни услуги - 142100. По актуализирания бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 0,738. Действително постигнатото ниво е 0,733. Основната причина за ниския коефициент е липсата на канализационни системи в селата и в част от градовете.**

- Непрекъснатост на водоснабдяването, наличие на режимно водоподаване:

Непрекъснатостта се определя като съотношение между броя на населението засегнато от прекъсване на водоподаването към общия брой на обслужваното население. По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,023, а по актуализирания бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 0,001. **Действително постигнатото ниво е 0,009.**

- Коефициентът на непрекъснатост на водоснабдяването при планираните прекъсвания по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ е 1.00, а по актуализирания бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ е 0.952. **Действително постигнатото ниво е 1.00.**

Режимно водоснабдяване през 2011 година имаше в четири общини: Харманли, Свиленград, Минерални бани и Ивайловград. Най-висок е относителният дял на общините Ивайловград и Свиленград, където на режимно водоснабдяване са част от прилежащите села. Причините за наличието на режимно водоснабдяване в обобщен вид са следните: Ивайловград и Свиленград – недостатъчни водоизточници, Харманли – остаряла водопреносна мрежа.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ВООД – Хасково е разработило програма за преодоляване на режимното водоснабдяване в засегнатите населени места, но не е в състояние да осигури нужните финансови средства.

- Общият брой аварии на довеждащите водопроводи при помпено водоснабдяване през 2011г. е 986 броя, а при гравитачно – 6 броя. Годишното постигнато ниво на броя на аварията към дължината на довеждащите водопроводи е 1,137 за помпеното и 0,375 при гравитачното /при изисквания за съответните класове населени места от 0.10, 0.15 и 0.20. Помпеното по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,952, а по актуализирания бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 1,219. Гравитачното по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,250, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 0,125. **Отклонението се дължи на възрастта на довеждащите водопроводи и вида на положените тръби.**

- Общият брой аварии на разпределителните водопроводи при помпено водоснабдяване през 2011 г. е 1601 броя, а при гравитачно – 13 броя.

Годишното ниво на брой аварии към дължината на разпределителните водопроводи е с коефициент **1.223** за помпеното и **0,565** при гравитачното, при нормативни изисквания за съответните класове от 0.20, 0.25 и 0.30. Помпеното по бизнес план 2009-2013г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 1,608, а по актуализиран бизнес план 2009-2013г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 1,070. Гравитачното по бизнес план 2009-2013г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,522, а по актуализиран бизнес план 2009-2013г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 1,737. Причината за регистрираните отклонения са аналогични на посочените при коментирането на предходния показател. Дружеството е предвидило средства и закупило ниво регулатори за намаляване на загубите и постигане на изискваните нива.

- Общият брой аварии на сградните водопроводни отклонения при помпено водоснабдяване през 2011г. е **902 броя**, а при гравитачно – **13 броя**.

Годишното ниво на брой аварии към общия брой на сградните водопроводни отклонения е **0.013** за помпеното и **0,014** при гравитачното при изисквания съответно от 0.05, 0.08 и 0.08. Помпеното по бизнес план 2009-2013г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,021, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 0,013. Гравитачното по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,008, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 0,012.

- Авариите в ПС са **41бр**.

Годишното ниво на аварията на помпените станции към общия брой на помпените станции показват коефициент **0.353**, което е един много добър постигнат показател, като се вземат под внимание публикуваните дългосрочни нива за I, II и III клас населени места, съответно: 1, 1.5 и 2. По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,198, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ нивото на покритие е 0,328.

- **Количество и качество на суровата вода:**

Суровата вода, добивана помпено от В и К оператора е предимно от кладенци – **207 броя**, от които **116 са тръбни** и **91 шахтови**; каптажите са **67**, дренажите – **12** или общо **286 бр**. Суровата вода, добивана гравитачно от ВиК оператора е от **32 броя** каптажи. За добиването на суровата вода са инсталирани **116 помпени станции**.

- **Количеството на суровата вода, добивана помпено от всички водоизточници и подадена на входа на водоснабдителните системи е 12526484 м3.** По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 11270000м3, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ е 12300000м3.

- **Количеството на суровата вода, добивана гравитачно от всички водоизточници и подадена на входа на водоснабдителните системи е 150275 м3.** По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 206845м3, а по актуализиран план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ 149470 м3.

- **Фактурираните водни количества добивани помпено са 6 087 709м3.** По бизнес план 2009-2013г./при базова 2008 г. / би трябвало да се достигне 6751000м3, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ 5 978 000м3.

- **Фактурираните водни количества добивани гравитачно са 84 457м3.** По бизнес план 2009-2013г./при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 123900 м3, а по актуализиран бизнес план 2009-2013г./при базова 2010 г./ 84 000 м3.

- **Количеството на отведените отпадъчните води е 4307176м3.** По бизнес план 2009-2013 г./при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 5408000м3, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г./при базова 2010 г./ 4785000м3.

- **Общи загуби за помпено водоснабдяване са 51,4%.** По бизнес план 2009-2013г./при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 40,1%, а по актуализиран бизнес план 2009-2013г./при базова 2010г./ 51,4%. Нивото е достигнато.

- **Общи загуби за гравитачно водоснабдяване са 43,8%.** По бизнес план 2009-2013 г./при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 40,1%, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г./при базова 2010 г./ 43,8%. Нивото е достигнато.

- **Реални загуби за помпено водоснабдяване са 46,1%.** По бизнес план 2009-2013г./при базова 2008г/ би трябвало да се достигне 35,5%, а по актуализиран бизнес план 2009-2013г./при базова 2010г./ 46,5%.

- **Реални загуби за гравитачно водоснабдяване са 41,72% .** По бизнес план 2009-2013 г./при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 38,02%, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г./при базова 2010 г./ 41,72%. Нивото е достигнато.

- **Специфични загуби за помпено водоснабдяване са 0,30%.** По бизнес план 2009-2013 г./при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,21%, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г./при базова 2010 г./ 0,30%. Нивото е достигнато.

- Специфични загуби за гравитачно водоснабдяване са **0,2%** . По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,26%, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г./при базова 2010 г./ 0,2%. Нивото е достигнато.

- Качеството на питейната вода за дългосрочните нива I клас е съответно 0.98 и 0.99 в зависимост от изчисляваните коефициенти. Тези показатели в програмата на В и К оператора са следните: При трети клас, със статут на който са селата на В и К оператора, положението е следното: дългосрочни нива 0.95 и 0.99; достигнато равнище 2011 г. –при гравитачното водоснабдяване по физико-механични показатели е **0,931**, а при помпеното **0,701**. По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,898, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г. / 0,977 за гравитачното водоснабдяване, а за помпеното по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,781, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ 0,696. Тенденцията е към подобряване на качествата по отношение на физико-механични и радиологични показатели.

достигнато равнище 2011 г. –при гравитачното водоснабдяване по микробиологични показатели е **0,964**, а при помпеното **0,962**. По бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г./ би трябвало да се достигне 0,95, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ 0,966 за гравитачното водоснабдяване , а за помпеното по бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2008 г. / би трябвало да се достигне 0,965, а по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базова 2010 г./ 0,959. Тенденцията е към подобряване на качествата по отношение на микробиологични показатели показател.

3. Ниво на изпълнение на програмите, съгласно бизнес план 2009-2013

Производствена програма

Анализите на изпълнението на производствената програма и най-вече на нейната динамика позволяват да бъдат направени следните два основни извода:

- Намаляват общите загуби на питейна вода;
- Намаляват фактурираните количества на питейната вода и на отведените отпадъчни води.

Отчетените данни в годишните достигнати нива показват, че производствената програма на дружеството за 2011 година е изпълнена.

Ремонтна програма

Разработената ремонтна програма има два основни приоритета:

- Повишаване качеството на извършените ремонтни дейности с използване на нови технологии и материали;
- Използване на нови технологии и технически средства за откриване на течове във водоснабдителните системи и на запушвания в канализационните системи.

Стойността на ремонтната програма по новия бизнес-план е разчетена в зависимост от величината на амортизационните отчисления. Това се налага поради факта, че печалбата за реинвестиране не е голяма, а други финансови източници не могат да бъдат осигурени. По актуализирания бизнес план /при базов период 2010 г./ за 2011 г. са предвидени: за водоснабдяване 782 х.лв. и за канализация 20 х.лв. Изпълнени са 725 х.лв. за водоснабдяване и 8 х.лв. за канал. По бизнес-план /при базов период 2008 г./ за водоснабдяване са предвидени 920 х.лв., а за канализация 18 х.лв. Ефектът от реализирането на ремонтната програма се състои в намаляването на загубите от вода, а така също в подобряване състоянието на канализационната мрежа и влагане на по-малко средства.

Програма за намаляване загубите на вода

Програмата предвижда следното:

- Проверка (метрологична) на водомери на водоизточниците съответно: 2011 г. – 0бр., 2012 г. – 105 бр. и 2013 г.- 75 бр.
- Проверка (метрологична) на водомери на входовете на населените места съответно, 2011 г. – 0 бр., 2012 г. – 27 бр. и 2013 г.- 83 бр.
- Проверка (метрологична) на водомери на входа на консуматорите, съответно: 2011 г. – 44165 бр., 2012 г. – 8818 бр. и 2013 г.- 8842 бр.
- Загуби на вода: 2011 г. – 51,40%, 2012 г. – 49,90% и 2013 г.- 48,40%.

Програмата е изпълнена в частта на загубите на вода, съгласно бизнес плана на дружеството. Не е изпълнена в частта на метрологичната проверка поради недостиг на финансови средства.

Инвестиционна програма

Съгласно Наредба № 4 чл.7, ал.3, ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково има право да изгражда единствено и само сградни водопроводни отклонения (СВО) и сградни канализационни отклонения (СКО). Дружеството не е член на Камарата на строителите в България и не може да стане поради това, че няма назначения по код строителство, разрешение за което не сме получили. Поради тази причина, през 2011 г. са изпълнени обекти по необходимост, които са отчетени като аварийни ремонти – асфалтирания на улици и други. За гр.Хасково е извършена реконструкция на водопроводите в Градската градина ПЕВП ф110 L=42 м; ПЕВП ф160 L=107 м; ПЕВП ф200 L=240 м . В гр.Свиленград - водопровод по бул.България с дължина 120 м ф63 мм, част от водопровод от ул.Камчия с дължина 156 м ф160мм, ремонт водоем с.Свирково, водопровод на ул.Г.Димитров гр. Ивайловград и други.

Инвестиционната програма за доставяне на вода по актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базисен период 2010 г./ е заложена в размер на 4 978 000 лв. От тях 1 373 896 лв. е изпълнена със собствени средства. В строеж е обект: Реконструкция и модернизация на ІЗС "Ябълково" за 4 796 000 лв. с външно финансиране. Очаква се обекта да влезе в експлоатация в началото на 2012г./акт обр.16/ и с по-висока стойност от предвидената в плана.

По последния актуализиран бизнес план 2009-2013 г. /при базисен период 2010 г./ инвестиционната програма за доставяне вода на потребителите е изпълнена.

Планираните инвестиции по бизнес план 2009 – 2013 г. /при базисен период 2008/ е 1 695 х.лева.

Инвестиционната програма за отвеждане на отпадъчни води по актуализирания бизнес план 2009-2013 г. /при базисен период 2010 г./ е в размер на 0.00 хил.лв. Изпълнението е 6 797 лв. за телферен път за канална ПС Свиленград. Заложените инвестиции по бизнес план 2009-2013 г. /при базисен период 2008 г./ са 152 х.лева.

Инвестиционната програма за пречистване на отпадъчни води няма предвидени средства. ПСОВ гр.Хасково е предадена с Договор за експлоатация и предавателен протокол от Община Хасково в началото на м.ноември 2011година. ПСОВ град Хасково е с двугодишен гаранционен период. Поради тази причина дружеството не е предвидило инвестиции.

5. Въведени правила и процедури през 2011 година в производствената дейност:

През 2011 г. са въведени:

- Процедура по съгласуване на скици, инвестиционни проекти и договори за присъединяване към В и К мрежите;
- Процедура за депониране на неопасни производствени отпадъци от новата ПСОВ в депото с.Гарваново, общ.Хасково.

6. Постигната ефективност по основни експлоатационни показатели:

(Постигнато ниво на ефективност: отчет/план)

А.Подадено водно количество гравитачно: отчет 2011г - 150275 м3

1. По бизнес-план при база 2008г - 206845м3

2. По бизнес-план при база 2010г - 149470м3

$$E1=150275 \text{ м3}/206845\text{м3} = 0,726$$

$$E2=150275 \text{ м3}/149470\text{м3} = 1,005$$

Б.Подадено водно количество помпено: отчет 2011г - 12526484 м3

1. По бизнес-план при база 2008г - 11270000м3

2. По бизнес-план при база 2010г - 12300000м3

$$E1=12526484 \text{ м3}/11270000\text{м3} = 1,111$$

$$E2=12526484 \text{ м3}/12300000\text{м3} = 1,018$$

В. Фактурирано водно количество гравитачно :отчет - 84457м3

1. По бизнес-план при база 2008г - 123900м3

2. По бизнес-план при база 2010г - 84000м3

$$E1=84457\text{м3}/123900\text{м3} = 0,682$$

$$E2=84457 \text{ м3}/84000\text{м3} = 1,005$$

Г. Фактурирано водно количество помпено :отчет - 6087709м3

1. По бизнес-план при база 2008г - 6751000м3

2. По бизнес-план при база 2010г - 5978000м3

$$E1=6087709\text{м3}/6751000\text{м3} = 0,902$$

$$E2=6087709 \text{ м3}/5978000\text{м3} = 1,018$$

Д. Фактурирано отнадъчно водно количество отчет	- 4307176м ³
По бизнес план 2009-2013г./при базова 2008г/	- 5408000м ³
по бизнес план 2009-2013г./при базова 2010г/	- 4785000м ³

$$E1=4307176\text{м}^3/5408000\text{м}^3 = 0,796$$

$$E2=4307176\text{ м}^3/4785000\text{м}^3 = 0,900$$

7. Основни проблеми в производствената дейност

- ✓ Нови системи за катодна защита – 2 бр. станции за ВС "Градската градина" и на Висока зона.
- ✓ Водоснабдяване с.Татарево - наличие на арсен над допустимите граници.
- ✓ Много аварии и загуби на вода по напорен водопровод между III-ти подем и водоем 30000 м³ гр.Хасково.
- ✓ Аварийен ремонт на напорен водопровод Ивайловград.
- ✓ Текущи ремонти в Симеоновград и Свиленград.

8. Предприети мерки

- Изключване на водоизточника при с.Татарево и подаване на вода от с.Минерални бани.
- Започна реконструкция на водопровод между III-ти подем и водоем 30000 м³.
- Извършени текущи ремонти в Ивайловград, Симеоновград, Свиленград, Хасково и в други технологични райони на дружеството.

9. Предстоящи основни задачи за изпълнение през 2012 година

- ⚡ Завършване на обект Реконструкция на водопровод между III-ти подем и водоем 30000м³.
- ⚡ Завършване на обект: Допълнително водоснабдяване на гр.Хасково от терасата на р.Марица - 6 бр.кладенци.
- ⚡ Основен ремонт на тласкателен водопровод от 3-ти кладенец към черпателен резервоар III-ти подем – Ябълково.
- ⚡ Изместване водопровод Сф377 от ПС "Узунджово-2".
- ⚡ Аварийен ремонт водопровод ул. Капитан Петко войвода гр.Ивайловград.
- ⚡ Аварийен ремонт напорен водопровод с.Свирачи.

- ⚡ Ремонти ПС по районите.
- ⚡ Ремонти по водоеми.
- ⚡ Нови катодни станции.
- ⚡ Възстановяване на откратнати кабелни линии на ВС "Узунджово-II" и водопровод Сф219 за с.Златоустово.
- ⚡ осигуряване на средства и извършване на метрологични проверки на водомерите на водоизточниците, пред населените места и на общите водомери.
- ⚡ осигуряване на средства за закупуване на нови водомери.

VII. ЕНЕРГО – МЕХАНИЧНА ДЕЙНОСТ

Звената влизащи в състава на направлението организират, изпълняват и контролират цялостната дейност, свързана с техническата експлоатация, ремонта и поддръжката на енерго-механичното стопанство на дружеството. Същите се грижат за развитието, реконструкцията и модернизацията на направлението. Чрез диспечерския пункт на дружеството се предава, получава и поддържа денонощна комуникация и информация за аварии по ВиК мрежата. Извършва се денонощен мониторинг на нивата на редица водоеми и се управляват дистанционно голяма част от помпени агрегати. Целта е постигане на оптимална работа и предотвратяване на нарушаване във водоподаването.

За своевременно отстраняване на аварийните ситуации при бедствия и аварии се поддържат на склад определен брой силови трансформатори, ел.двигатели, комутационна апаратура ниско и средно напрежение и кабели ниско напрежение.

През 2011 г. в изпълнение на планираните в бизнес плана на дружеството задачи за направлението, извън работата по текущата поддръжка и ремонт на енергийното и електромеханичното оборудване, са извършени определен обем електро и механични монтажни дейности и работи, както следва:

1. Монтиране на табло ниско напрежение с честотно управление на ПС Хасково-2 при район Хасково, с цел икономия на ел.енергия. Постигната е икономия от 229 779 квт часа.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

ПС Хасково-2			
месец	2011 г.	2010г.	икономия
	квтч.	квтч.	квтч.
4	50926	55829	4903
5	36285	55410	19125
6	40019	37438	27419
7	33565	51977	18412
8	27111	55535	28424
9	26921	62732	35811
10	22554	57297	34743
11	25023	54934	29911
12	27656	58687	31031
общо	290060	519839	229779

2. Премахване на измерване от ниско напрежение (от 2010 г. - табл.2) към измерване средно напрежение (през 2011 г. – табл.1) на ПС Момково р-н Свиленград. Постигната е икономия в размер на 26 173.86 лева

Табл.1

Ср.Н 2011							
месец	Цена с ДДС	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена
6	квтч	0	0	0	0	0	0
	Цена с ДДС	0.07	0.134	0.216			
7	квтч				0	0	0
8	квтч				0	0	0
9	квтч	43776	46772	25904	116452	14927.032	0.128181843
10	квтч	31187	37657	22932	91776	12182.44	0.132741022
11	квтч	30421	45354	24314	109089	14088.73	0.129148952
12	квтч	40252	41761	17947	99960	12290.166	0.12295084
сума					417277	53488.368	0.128184319

Табл.2

Н.Н 2010							
месец	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена	икономия в лв.
	0	0	0	0	0	0	
				0	0		
	0	0	0	0	0	0	0
						0	
	0.13	0.187	0.262				
7	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

9	44371	52068	30352	126791	23457.17	0.1850066	8530.138
10	40072	46821	22244	109137	19792.815	0.1813575	7610.375
11	38019	42244	21687	101950	18524.092	0.1816978	4435.362
12	42055	38834	19691	100580	17888.15	0.17785	5597.984
				438458	79662.227	0.1816872	26173.859

3. Измерване на съпротивлението на мълниезащитните и заземителни инсталации.

4. Изграждане на система за дистанционно управление и диспечерско наблюдение- район Села.

- ❖ ПС Горски извор – изградена система за дистанционно управление на помпени агрегати и мониторинг на водоеми. Съпоставката е направена за м.декември 2010 г. (табл.1) спрямо същия месец през 2011 г. (табл.2) с цени за 2011 година. Само за м.декември 2011 г. е постигната икономия от **1 609.77 лева** и ефективно управление на помпените агрегати по различни видове тарифи на измерване на ел.енергията.

Табл.1

Н.Н. 2010 г.							
мес.	Цена с ДДС	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена
		0.13	0.187	0.262			
7	квтч						
8	квтч						
9	квтч						
10	квтч						
11	квтч						
12	квтч	10519	12938	7784	31241	5826.284	0.186494799
сума					31241	5826.284	0.186494799

Табл.2

Н.Н. 2011 г.								
месец	Цена с ДДС	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена	ИКОНОМИЯ ле
		0.13	0.187	0.262				
12	квтч.	8138	9566	5228	22932	4216.52	0.1838705	1609.766

- ❖ ПС Минерални бани – изградена система за дистанционно управление на помпени агрегати и мониторинг на водоеми. Съпоставката е направена за м.декември 2010 г. (табл.1) спрямо същия месец през 2011 г. (табл.2) с цени за 2011 година.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Само за м.декември 2011 г. е постигната икономия от 2 295,67 лева, и ефективно управление на помпените агрегати по различни видове тарифи на измерване на ел.енергията.

Табл.1

Н.Н. 2010 г.							
мес.	Цена с ДДС	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена
		0.13	0.187	0.262			
7	квтч						
8	квтч						
9	квтч						
10	квтч						
11	квтч						
12	квтч	9165	12362	5069	26596	4831.222	0.181652203
сума					26596	4831.222	0.181652203

Табл.2

Н.Н 2011 г.							
месец	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена	икономия лв
Цена с ДДС	0.13	0.187	0.262				
12	6228	6269	2113	14610	2535.549	0.173549	2295.673

- ❖ ПС Книжовник 1 – изградена система за дистанционно управление на помпени агрегати и мониторинг на водоеми. Съпоставката е направена за м.декември 2010 г. (табл.1) спрямо същия месец през 2011 г. (табл.2) с цени за 2011 година. Само за м.декември 2011 г. е постигната икономия от 941,26 лева, и ефективно управление на помпените агрегати по различни видове тарифи на измерване на ел.енергията.

Табл.1

Н.Н.2010 г.							
мес.	Цена с ДДС	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена
		0.13	0.187	0.262			
7	квтч						
8	квтч						
9	квтч						
10	квтч						
11	квтч						
12	квтч	5250	6390	4050	15690	2938.53	0.187286807
сума					15690	2938.53	0.187286807

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Табл.2

Н.Н 2011 г.							
месец	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена	икономия лв
Цена с ДДС	0.13	0.187	0.262				
12	4787	4552	1999	11338	1997.272	0.17615735	941.258

- ❖ ПС Книжовицик 2 – изградена система за дистанционно управление на помпени агрегати и мониторинг на водоеми. Съпоставката е направена за м.декември 2010 г. (табл.1) спрямо същия месец през 2011 г. (табл.2) с цени за 2011 година. Само за м.декември 2011 г. е постигната икономия от **152.70 лева**, и ефективно управление на помпените агрегати по различни видове тарифи на измерване на ел.енергията.

Табл.1

Н.Н. 2010 г.							
мес.	Цена с ДДС	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена
7	квтч	0.13	0.187	0.262			
8	квтч						
9	квтч						
10	квтч						
11	квтч						
12	квтч	760	960	0	1720	278.32	0.161813953
сума					1720	278.32	0.161813953

Табл.2

Н.Н 2011 г.							
месец	нощна	дневна	върхова	общо квтч.	лв	ср.цена	икономия лв
Цена с ДДС	0.13	0.187	0.262				
12	880	60	0	940	125.62	0.133638298	152.70

5. През 2011 година дружеството подаде декларация за намаляване на предоставена ел.мощност към ЕВН-България. Постигнатия икономически ефект е в размер на 6000 лв. месечно. Така например, през м.август 2011 г. са платени 11 839 лв., а за месец септември 2011 г. платената сума е 5 020лв. без ДДС.

6. Въпреки предприетите мерки през 2011 г. дружеството е изразходило с 1 301 344 квтч. ел. енергия в повече спрямо предходната 2010 година. При направен анализ по ВиК райони с най – голям преразход е район Хасково с 1 146 596 квтч., следван от район Села с 81 485 квтч. преразход. Останалите райони са с малки отклонения на преразход или икономия на ел. енергия.

Проведеният анализ установи, че преразхода се дължи основно на увеличен брой аварии във ВиК мрежата. Най- енергоемките аварии са на напорния водопровод между ПС Трети подеи и ПС Висока зона в район Хасково. Поради това се предприеха мерки за подмяна на напорния водопровод, помпени агрегати, ел. табла на ПС Трети подеи, ВиК арматура и възстановяване на три броя сондажни кладенци около ПС Трети подеи през 2011 година.

В район Села преразхода на ел. енергия се дължи на промяната на водоподаването на с.Татарево. През 2011 г. с. Татарево наложително се захрани с вода от ПС Ябълково поради откриване на високи нива на арсен в местния водоизточник.

През 2011 г. се въведе в експлоатация ПСОВ гр.Хасково, която има изразходвана ел.енергия 353 115 квтч., а цената за услугата Пречистване на отпадъчни води е утвърдена от ДКЕВР едва на 30.01.2012 година.

7. Проведени са изпити за квалификационни групи по Правилника за безопасност и здраве при работа в електрически уредби. Проведени са изпити по ЗБУТ за 2011 година.

8. Ниво на изпълнение на програмите, съгласно бизнес плана на дружеството 2009-2013 в частта на енергомеханична дейност:

Програма за подобряване на енергийната ефективност

При изпълнението на Програмата за подобряване на енергийната ефективност за 2011 г., съгласно бизнес план 2009-2013 г. /при базисен период 2010 г./ е постигнато ниво от 84% изпълнение, което включва:

○ Изграждане на нови и разширяване на на обхвата на съществуващите диспечерски системи чрез автоматично управление на помпените агрегати по ниво на водоеи и наблюдение при диспечер за ПС Вългарово и ПС Романтика – район Хасково. Постигнатата ефективност се изразява в: намаляване на разхода за транспорт за пускане и спиране на помпите; ефективно управление на помпените агрегати от нощна смяна; намаляване на разходите за ел. енергия с приблизително 10 000 квч на година.

○ Режим на работа на помпените агрегати – дебит напор и консумирана мощност, чрез изграждане на кидия мерене 20 кв - ПС Симеоновград. Постигнатата ефективност се изразява в намаляване на себестойността на ел.енергия.

○ Подмяна на помпени агрегати с цел намаляване на потреблението на ел.енергия чрез подмяна на помпа 350Д90 – ПС Трети подеи – гр.Хасково.

Постигнатата ефективност се изразява във водочерпене на по-голямо количество вода. Завършването и счетоводното заприходяване се извърши в началото на 2012 година.

- Цикли на автономни и паралелна работа при помпени станции с по-вече от един помпен агрегат – ПС Момково, чрез изграждане на БКТП с килия мерене 20 кв. Постигнатата ефективност се изразява в намаляване на себестойността на ел.енергия.

- Специфичен разход на ел.енергия за единица обем фактурирана вода – kWh/m – ПС Вългарово, ПС Горски извор, ПС Книжовник 1 и 2 чрез автоматично управление на помпените агрегати по ниво на водоем и наблюдение при диспечер. Постигнатата ефективност се изразява в: намаляване на разхода за транспорт за пускане и спиране на помпите; ефективно управление на помпените агрегати от нощна смяна; намаляване на разходите за ел. енергия с приблизително 5 000 квч на година.

- Не е изпълнена само от плана задачата за ПС Свиленград – Разлика в консумацията на ел.енергията при замяна на стари помпени агрегати с нови чрез честотно управление на помпените агрегати. Очаква се значително намаляване на ел.енергията годишно. Неизпълнението на задачата произтича от недостиг на финансови средства.

При изпълнението на Програмата за подобряване на енергийната ефективност за 2011 г., съгласно бизнес план 2009-2013 г. /при базисен период 2008 г./ е постигнато ниво от 60% изпълнение, което включва:

- Не са изпълнени само следните заложи задачи:

- Подмяна на помпени агрегати в ПС Узунджово 1 с цел намаляване на потреблението на ел.енергия. Очакваната ефективност се изразява във водочерпене на по-голямо количество вода. Причината да не се изпълни задачата е, че проекта за направата на тръбопровод от Узунджово 1 до Хасково не е стартиран още.

- За ПС Свиленград – Разлика в консумацията на ел.енергията при замяна на стари помпени агрегати с нови чрез честотно управление на помпените агрегати. Очаква се значително намаляване на ел.енергията годишно. Неизпълнението на задачата произтича от недостиг на финансови средства.

Инвестиционни програми за доставяне на вода в частта за електро-механичната дейност за годишния период са изпълнени. Инвестиционните програми по отношение на размера на вложените финансови средства надхвърлят предвидените, като е инвестирано във ВиК обекти и съоръжения, които не са предвидени по бизнес план (пр.Симеоновград и др.).

9. Предстоящи основни задачи за изпълнение през 2012 г. :

- ☛ Преминаване от измерване ниско напрежение към измерване средно напрежение поне на една помпена станция с цел намаляване себестойността на ел. енергията .**
- ☛ Разширяване на обхвата на системата за дистанционно управление на помпени агрегати и мониторинг на водоеми с цел намаляване разхода на ел.енергия, намаляване на себестойността на ел. енергията, ефективно управление на помпени агрегати и осигуряване на постоянно водоподаване на населените места.**
- ☛ Монтиране на честотни управления на помпени агрегати с цел намаляване разхода на ел. енергия.**
- ☛ Монтиране на кранове с ел. задвижка с дистанционно управление .**

VIII. ХИМИЧНА И МИКРОБИОЛОГИЧНА ЛАБОРАТОРНА ДЕЙНОСТ

Основно място в плана за собствен мониторинг на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково заема Програмата за мониторинг на качеството на питейната вода. Тя е разработена съвместно с РЗИ – Хасково, съгласно изискванията на Наредба № 9 на МЗ, МРРБ и МОСВ от 2001г. за качествата на водата, предназначена за питейно-битови цели.

Програмата обхваща контролът на питейната вода, подавана от "В и К" оператора в Общините Хасково, Симеоновград, Свиленград, Харманли, Любимец, Ивайловград, Минерални бани, Маджарово и Стамболово.

Зоните на водоснабдяване, определени на територията на експлоатиращото предприятие ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково и пунктовете за вземане на проби вода са избрани така, че да бъдат обхванати всички райони и населени места. Пунктовете за пробонабиране са определени съвместно с РЗИ – Хасково и са съобразени с технологията на водоподаване и особеностите на водопроводната мрежа.

Пробонабиждането се извършва самостоятелно и независимо – както от ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково, така и от РЗИ – Хасково, и съвместно при възникване на епидемични ситуации, наличие на съмнение за присъствие на потенциално опасни за здравето вещества и микроорганизми. Броят на пробонабиранията, пунктовете и обема на мониторинга може да бъде променян, съобразно конкретните обстоятелства.

Извършването на постоянния и периодичния мониторинг и броят на пробите са съобразени така, че да се осигури равномерно разпределение на водните проби през цялата 2011 година.

Ежемесечно ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково и РЗИ - Хасково обменят данни от проведения мониторинг за качеството на питейната вода. Информацията за пробите, които не съответстват на изискванията по микробиологичните показатели, се представят от РЗИ – Хасково на ВиК оператора веднага след нейното установяване. Във всички случаи на несъответствие на качеството на питейната вода с определените от Наредба №9/2001 г. изисквания ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково незабавно провежда проучване с цел установяване на причините, като своевременно информира РЗИ – гр.Хасково.

В мониторинговата програма са посочени показателите от постоянният и периодичният мониторинг, за които лабораторията на дружеството разполага с нужната апаратура и разработени методи за анализ на водата както следва:

- постоянен мониторинг - 14 броя показатели: цвят, мирис, вкус, мътност, желязо, нитрати, рН, нитрити, амон.йони, манган, електропроводимост, остатъчен хлор, коли форми и ешерихия коли.

- периодичен мониторинг – 29 броя показатели: цвят, мирис, вкус, мътност, окисляемост, желязо, нитрати, рН, нитрити, амон.йони, манган, електропроводимост, остатъчен хлор, сулфати, калций, магнезий, фосфати, хлориди, обща твърдост, флуориди, мед, цинк, цианиди, алуминий, бор, коли форми, ешерихия коли, ентерококи и микробно число.

Мониторингът на показатели от периодичният мониторинг на тежки метали, бензен, 1.2.3 етен, трихалометани и пестициди по Наредба № 9/2001г., възлагаме на акредитирана лаборатория срещу заплащане - РЗИ гр.Стара Загора, където за 2011 год. са изработени 56 броя проби спрямо 2010 год. - 32 броя проби.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Увеличен е броя на изследваните проби с цел получаване на по-пълни и точни резултати на качеството на подаваната вода.

Дезинфекции на суровата вода през 2011 г. се извърши чрез използването на хлорни реагенти – хлор газ, натриев хипохлорит и хлорен диоксид. Използването на хлор газ е оставено като резервен вариант на големите ПС. През 2011 год. са закупени 33 бр. дозаторни помпи, спрямо 2010год. – 24 бр. Направените инвестиции влияят положително на качествената дезинфекция на питейната вода, което води до по-добри микробиологични резултати.

Установеното качество на питейната вода през 2011 год. за помпено и гравитачно водоснабдяване е както следва:

**СПРАВКА ЗА 2011 год. – ФИЗИКО-ХИМИЧНИ
РАДИОЛОГИЧНИ
И МИКРОБИОЛОГИЧНИ АНАЛИЗИ**

ОБЩ БРОЙ НАПРАВЕНИ ПРОБИ ПО ФИЗИКО-ХИМИЧНИ И РАДИОЛОГИЧНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ОБЩО	ПОМПАЖНИ	ГРАВИТАЧНИ
		2021	1977
БРОЙ ОТГОВАРЯЩИ ПРОБИ ПО ФИЗИКО-ХИМИЧНИ И РАДИОЛОГИЧНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ОБЩО	ПОМПАЖНИ	ГРАВИТАЧНИ
	1426	1385	41
ОБЩ БРОЙ НАПРАВЕНИ ПРОБИ ПО МИКРОБИОЛОГИЧНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ОБЩО	ПОМПАЖНИ	ГРАВИТАЧНИ
	814	786	28
БРОЙ ОТГОВАРЯЩИ ПРОБИ ПО МИКРОБИОЛОГИЧНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ОБЩО	ПОМПАЖНИ	ГРАВИТАЧНИ
	783	756	27

Данни
от РЗИ

За помпено водоснабдяване:

➤ Брой проби, отговарящи по физико-химическите показатели към общия брой направени проби – 70.06 %

➤ Брой проби, отговарящи по микробиологични показатели към общия брой направени проби в РЗИ гр.Хасково – 96.18 %;

За гравитачно водоснабдяване:

➤ Брой проби, отговарящи по физико-химическите показатели към общия брой направени проби – 93.18 %;

➤ Брой проби, отговарящи по микробиологични показатели към общия брой направени проби в РЗИ гр.Хасково – 96.42 %.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

СПРАВКА ЗА 2011 год.
МИКРОБИОЛОГИЧНИ АНАЛИЗИ

изработени в лабораторията на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково

ОБЩ БРОЙ НАПРАВЕНИ ПРОБИ ПО МИКРОБИОЛОГИЧНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ОБЩО	ПОМПАЖНИ	ГРАВИТАЧНИ
	2072	2014	58
БРОЙ ОТГОВАРЯЩИ ПРОБИ ПО МИКРОБИОЛОГИЧНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ОБЩО	ПОМПАЖНИ	ГРАВИТАЧНИ
	2008	1955	53

За помпено водоснабдяване:

➤ Брой проби, отговарящи по микробиологични показатели към общия брой направени проби – 97.07%;

За гравитачно водоснабдяване:

➤ Брой проби, отговарящи по микробиологични показатели към общия брой направени проби – 91.37%;

Постигнати резултати по райони относно микробиологичните качества на водата през 2011 год. спрямо 2010 год.:

РАЙОН 2011 год.	ОБЩ БРОЙ ПРОБИ	СТАНД. БРОЙ ПРОБИ	% СТАНДАРТНОСТ	РАЙОН 2010 год.	ОБЩ БРОЙ ПРОБИ	СТАНД. БРОЙ ПРОБИ	% СТАНДАРТНОСТ
ХАСКОВО	391	391	100	ХАСКОВО	407	400	98.28
СЕЛСКИ	544	527	96.88	СЕЛСКИ	635	589	92.76
СИМЕОНОВГРАД	132	123	93.18	СИМЕОНОВГРАД	152	141	92.76
ХАРМАНЛИ	334	307	91.92	ХАРМАНЛИ	324	304	93.83
МАДЖАРОВО	101	99	98.02	МАДЖАРОВО	132	126	85.45
ЛЮБИМЕЦ	110	110	100	ЛЮБИМЕЦ	141	137	97.16
СВИЛЕНГРАД	250	249	99.60	СВИЛЕНГРАД	253	244	96.44
ИВАЙЛОВГРАД	210	202	96.19	ИВАЙЛОВГРАД	231	222	96.10
ОБЩО:	2072	2008	<u>96.91</u>	ОБЩО:	2275	2163	<u>95.08</u>

Общият брой проби по микробиологични показатели изработени в микробиологичната лаборатория на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково е 2072 бр., а на тези, отговарящи на нормативните изисквания – 2008 броя. Стандартността е 96.91% спрямо 2010год. – 95.08%. Видно от данните, през 2011год. стандартността е завишена приблизително с 2% .

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Относно Програмата за постигане на годишните цели нива на показателите, достигнатите нива са както следва:

при прогнозни нива за 2011 год.: - за помпено водоснабдяване

химични показатели -69.62% постигнато - 70.06%

микробиологични показатели – 95.88% постигнато - 96.18%

- за гравитачно водоснабдяване

химични показатели -97.93 % постигнато - 93.18%

микробиологични показатели – 96.55% постигнато - 96.42%

Качеството на суровата вода се отличава с наднормено съдържание на манган. Това е характерно за добиваната вода по поречието на река Марица – в градовете Симеоновград и Свиленград и във ПС Българин, Брягово, Николово и с.Бисер, където анализите показват съдържание на манган доста над нормативните изисквания.

СПРАВКА

за качеството на суровата вода с отклонения в максимални стойностите на показателя манган за 2011 год. и 2010 год.

водоизточник	манган microg/l – 2011 год.	манган microg/l – 2010 год.
ПС Симеоновград	2850	2650
ПС Свиленград	360	320
ПС с.Българин	1110	1220
ПС с.Брягово	2520	1170
ПС с.Николово	3620	3130
ПС с.Бисер	1210	860

От справката е видно, че количеството на мангана през 2011 г. се е завишило.

В тези населени места е наложително изграждането на ПСПВ. Проекта на „Пречиствателна станция за питейни води”- гр.Симеоновград, е на етап „Идеен проект” одобрен от ЕСУТ гр.Симеоновград.

В технологичните райони, няма друга възможност за включване на нови водоизточници за захранване на населението с питейна вода, отговаряща на изискванията.

Единственото трайно решение е изграждане на Пречиствателни станции за което ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ БООД Хасково няма финансов ресурс, а кандидатстването по Европейски програми е възможно единствено и само от Общинското управление.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ БООД Хасково ще съдейства пълноценно при кандидатстване и съгласуване на проекти към оперативните програми на ЕС от страна на общините в областта.

Единствената пречиствателна станция за питейни води, експлоатирана от В и К оператора е Пречиствателна станция "Ябълково". Въведена е в експлоатация през 1982 година. След оманганяване на пясъка на филтрите се работи по безреагентна технология "Биоманган". Населените места, на които се подава вода от ПСПВ "Ябълково" са град Хасково, с.Минерални бани, с.Брястово, с.Спахиево, с.Клокотница и с.Татарево.

IX. ДЕЙНОСТ ПО ПРЕЧИСТВАНЕ НА ОТПАДЪЧНИ ВОДИ И РАБОТА НА ПСОВ - ГРАД ХАСКОВО ЗА ПЕРИОДА 03/11/2011 ДО 31/12/2011

ВиК услугата пречистване на отпадъчните води не е предоставяна на потребителите на територията на област Хасково до началото на месец ноември 2011 година.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ БООД Хасково предлага услугата пречистване на отпадъчни води само в град Хасково от 03.11.2011 година, съгласно Договор за експлоатация и управление на ПСОВ, сключен със община Хасково. До 31.12.2011 година дружеството няма Цена за пречистване на отпадъчни води. С подписването на цитирания договор, дружеството поема изпълнението на задълженията по експлоатацията на ПСОВ. Предвид на това от крайна необходимост става въвеждането на Цена пречистване на отпадъчни води. ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ БООД Хасково разработва своето предложение и подава Заявление за въвеждане на цена за пречистване на отпадъчни води и актуализиране на действащите цени на водоснабдителните и канализационни услуги с вх.№ В-17-16-15 /21.11.2011г. Това наложи цялостно актуализиране на Бизнес план 2009-2013 г. с базов период 2010 г., съгласно указанията и изискванията на ДКЕВР.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

ПСОВ град Хасково е построена, съгласно европейски проект, финансиран 100% от Европейската банка за развитие. Проектните разходи, съгласно проектната документация, са изготвени за прилагане през 2010 г., като е било планирано ПСОВ да заработи през 2010 г., но строителството ѝ приключва към 22.06.2011 година.

ПСОВ град Хасково е проектирана и изпълнена за третиране на отпадъчни води от смесена канализационна мрежа в район Хасково, с общ проектен поток 3 960 м³/ден. Проектните натоварвания по които са оразмерени пречиствателните съоръжения са както следва:

ПАРАМЕТЪР	МЯРКА	
Реални жители	Бр.	88 042
Средно дневно водно количество	м ³ /ден	29 733
Максимално часово водно количество	м ³ /час	1793
Преливно водно количество	л/с	3810
Еквивалентен брой жители	Бр.	95 637
БПК5	мг/л	193
ХПК	мг/л	386
Неразтв. вещества	мг/л	220
Общ Азот	мг/л	34
Общ Фосфор	мг/л	7.4

Водоприемчикът: река Хасковска, в която се заустват пречистените води е категоризиран като „чувствителна зона” съобразно директивата за пречистване на градски отпадъчни води (ЕО Директива 91/271/ЕСС) и следователно степента на пречистване на отпадъчните води според Директивата, както и Наредба №РЮ-970/28.07.2003 на Министъра на околната среда и водите е както следва:

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Концентрация
БПК5	25 мг/дм ³ O ₂
ХПК	125 мг/дм ³ O ₂
Неразтворени вещества	35 мг/дм ³
Общ Азот	15 мг/дм ³
Общ Фосфор	2 мг/дм ³

През отчетния период 03.11.2011г. – 31.12.2011г. е извършена контролна проверка от РИОСЕ - Хасково, която на база протокол от анализ в независима акредитирана лаборатория констатира постигане на степен на пречистване на изходящия поток пречистени води, съобразно изискванията на нормативната уредба.

Резултати от контролна проверка на 05.12.2011г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	Концентрация
БПК5	7 мг/дм ³ O ₂
ХПК	22 мг/дм ³ O ₂
Неразтворени вещества	6 мг/дм ³
Общ Азот	8.5 мг/дм ³
Общ Фосфор	0.37 мг/дм ³

Това ни дава основания да смятаме, че технологичния режим протича правилно и осигурява постигане на изискваните параметри.

Съставен е план за вътрешен мониторинг на изходните показатели на пречистените води съобразно изискванията на Разрешителното за заустване издадено от Басейнова дирекция - Пловдив, който ще бъде приведен в изпълнение през 2012 година.

ПСОВ град Хасково е в двегодишен гаранционен период, през който пречиствателните съоръжения се обслужват гаранционно от фирмата изпълнител на обекта. Вследствие на това експлоатационния персонал е с ограничени възможности за вземане на решения и предприемане на действия по оптимизиране работата на машините до 22.06.2013г.

Експлоатацията на ПСОВ град Хасково се извършва изцяло на база предоставената от Изпълнителя на обекта, Инструкция за експлоатация и съобразно изискванията на Надзорника по експлоатацията.

За изтеклия период бе констатиран проблем с ефективността на съоръженията в Сграда Решетки, който беше частично отстранен след монтирането на допълнителна груба РЕШЕТКА изцяло и само от и за сметка на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково.

Възложителят на обекта бе уведомен за съществуващите рискове за здравето на персонала обслужващ Обезводнителната инсталация в сграда Обезводняване. Вследствие на това бяха предприети стъпки от Изпълнителя за изграждане на обезопасителна площадка, която ще бъде реализирана през 2012 година.

Съществуват проблеми със системата за контрол и управление СКАДА, които предстои да се разрешат през 2012 година.

През 2012 г. предстои да бъде решен въпроса с депонирането на обезводнена утайка, която се съхранява в ПСОВ на площадка за временно съхранение и е с ограничен капацитет.

За ВиК услугата Пречистване на отпадъчни води, ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково не предвижда инвестиции със собствени средства. ПСОВ Хасково има двегодишен гаранционен период на всички активи – сгради, машини, съоръжения. ПСОВ град Хасково е собственост на Община Хасково и дружеството експлоатира пречиствателната станция, съгласно Договор за експлоатация от 03.11.2011 г., във връзка с подписаното Тристранно споразумение от 06.08.2004 година.

Парични постъпления от предлаганата услуга пречистване на отпадъчни води, ВиК оператора очаква най-рано през м.март 2012 година, поради влезлото в сила решение на ДКЕВР от 30.01.2012г., в което са утвърдени нови цени на водоснабдителните и канализационни услуги, считано от 01.02.2012година.

Х. ПРОДАЖБИ И ИНКАСОВА ДЕЙНОСТ

Дейността на направление “Продажби” е свързана с приходите от ВиК услугите доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчна вода, монтаж и демонтаж на водомери и услуги, приходи за такса вода от незаконни присъединявания.

По – голямата част от приходите в дружеството са от ВиК услугите доставяне на питейна вода и отзеждане на отпадъчна вода на физически и юридически лица. Извършва се организация, координация и отчет на продажбите в дружеството. Осъществява се пряк, предварителен, текущ и последващ контрол на дейността по продажбите.

Под ръководството на направление „Продажби” е звено за обслужване на клиенти. Приемат се заявления, договори за присъединявания, молби за откриване, прехвърляне и закриване на партиди, декларации за показания, отказ от служебна консумация и електронни фактури. Извършва консултации относно проблеми и насоки към разрешаването им.

В дружеството се извършва ежемесечно отчитането на доставеното и отведено количество консумирана вода на потребителите. Контрол за състоянието на измервателното устройство, наличие на пломби, обхващане на нови потребители желаещи да ползват услугите на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково. Извършват се услуги за монтаж, демонтаж и пломбиране на водомери за улеснение на потребителите.

1.Изпълнение на Програмата за постигане на годишните цели нива ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково обслужва една значителна територия от Хасковска област, която обхваща следните общини: Хасково, Минерални бани, част от Стамболово, Харманли, Свиленград, Симеоновград, Любимец, Маджарово и Ивайловград.

Извършените проучвания на потребителите през 2011 година – физически и юридически лица – собственици или ползватели на имоти, юридически и физически лица – собственици или ползватели на имоти в етажна собственост и на предприятия, ползващи от водоснабдителната мрежа, показват следното:

- Увеличава се относителния дял на потребителите, собственици или ползватели на имоти.
- Запазва се броя на потребителите, които не заплащат редовно потребяваната вода за питейно-битови нужди.
- Едва 10% от нередовните платци се издължават във времето след 1 година или изобщо не плащат.
- Рисковите потребители са концентрирани главно в малцинствените групи, безработни, социално слаби – градско и селско население.

Работата през отчетния годишен период бе концентрирана в няколко направления:

- Прозрачност и предоставяне на своевременна законосъобразна информация за реда и условията за ползване на ВиК услуги.
- Търсене на възможности за балансиране на интересите и обратна връзка с потребителите с цел решаване на техните проблеми.
- Осъществяване на текущ и специализиран контрол върху потреблението и услугите.
- Предоставяне на актуална информация на медиите, интернет пространството и служители, изпълняващи функциите връзки с обществеността за реда и условията за ползване на ВиК услуги.

Към некоректните потребители се прилага диференциран подход. Изпращат се напомнителни писма, организират се срещи, на които се договарят начина на погасяване и разсрочване на задълженията.

2.Изпълнение на Маркетинговата политика в дружеството

Маркетинговата политика през 2011 г. бе насочена към подобряване качеството на обслужването. Намалиха се сроковете за отчитане на употребената вода, влизайки в рамките на ежемесечното потребление с цел подобряване обслужването на потребителите. Осъществяваше се ежемесечно мониторинг на не събраните вземания и анализ за причините, като се предприемат конкретни действия с цел намаляването им.

Мониторинга включи обхващането и проучването на нови потребители ползващи услугите на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково. Предоставя се възможност за отчет на най-новият модел водомери, водомери за дистанционно отчитане, с цел улеснение на потребителите. Употребата на този тип водомери дава точно и безпрепятствено отчитане на консумацията на потребителите. Използването им намалява риска от ненавременната отчетност на потреблението.

3.Изпълнение на Програмата за постигане на поставените цели

В дружеството, съгласно бизнес план 2009-2013 г. е разработена *Програма за постигане на поставените цели*, съставена от конкретни планове за подобряване ефективността.

- *Изпълнение на Плана за подобряване на обслужването на потребителите.*

Целогодишно се работи за подобряване обслужването на потребителите, за спазване на нормативните изисквания, за осигуряване се достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите.

- Ежемесечно се отчита употребената вода и своевременно се документират достоверността на данните;
- Разглеждат се молби на бъдещи потребители;
- Сключват се договори с бъдещи потребители, в следствие на който се откриват партиди.

Съществено внимание се отдели за оптимизиране на производствената и управленска структура, прецизиране на функциите и отговорностите на длъжностните лица работещи в направление „Продажби”. През 2011 г. е засилен е контрола за спазване на технологичната дисциплина и извършване на отделните функции.

○ *Изпълнение на Плана за разглеждане жалби на потребители*

Изпълнението на Планът за разглеждане на жалбите през 2011 г. във всички технологични звена и райони на дружеството се изпълнява по определена процедура. Определени са срокове и нива за разглеждане на молби и жалби на потребителите. Регистрация, обработка и отговор на всяка отделна жалба се извършва в срок от 14 дни, съгласно гл.7 от Общите условия за предоставяне на ВиК услуги и Наредба 4. Във връзка с изпълнението им, със Заповед №163 от 23.06.2011 г. е утвърдена Процедура по разглеждане и решаване на жалбите в дружеството, включваща:

- Приемане и регистрация в специален дневник;
- Разпределение в зависимост на ресорната принадлежност на съответния проблем;
- Извършване на проучвания, набирания и анализ;
- Изготвяне на докладна записка със становище и предложения;
- Разпоредителни действия и предприемане на мерки за отстраняване на проблема;
- Отговор до жалбоподавателя;
- Осъществяване последващ контрол.

Общия брой на постъпилите жалби в дружеството през 2011 година е 117 броя. Съгласно характера на поставените в жалбите проблеми е видно, че най-голям относителен дял заемат жалбите от потребители за несъгласие с начислени водни количества- около 54% от общия брой.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Най - честите причини за тях са несъгласие на потребителите с разпределението на консумацията - разлика между общ и индивидуален водомер.

Общия брой на жалбите свързани с нарушено водоподаване са около 16 % от общия брой. Те получават най- бързо удовлетворение тъй като аварияте се отстраняват в максимално кратки срокове.

На всички 117 броя жалби постъпили през 2011 година е отговорено, като 112 броя от тях са получили отговор в 14 дневен срок - 96 % и има 5 броя, на които е отговорено, но не в рамките на определения срок- около 4 %.

Няма постъпили жалби, които не са получили отговор, удовлетворение или решение на проблема в рамките на съществуващото положение и съгласно изискванията на Общите условия и Наредба №4.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково полага максимални усилия за подобряване на този качествен показател.

Независимо от въведените контролни дейности и разписана процедура по отношение на жалбите, дружеството среща трудности със случаи за стари отчетни периоди от предишни ръководства и от липса на регистриран архив преди 01.01.2010 година.

Справка за постъпилите жалби от потребители за 2011 година във

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково

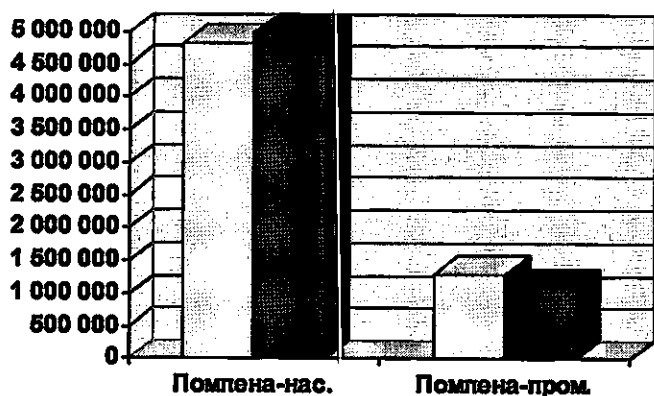
№	Брой постъпили жалби относно:	Общ брой на постъпилите жалби	Брой удовлетворени жалби	Брой просрочени жалби
1	Право на потребителя да бъде присъединен	-	-	-
2	Висок разход общи нужди	1	1	-
4	Несъгласие с начислени водни количества	63	61	2
5	Нарушено водоподаване	19	19	-
6	Други	34	31	3

ОБЩ БРОЙ ЖАЛБИ ОТ ПОТРЕБИТЕЛИ: 117 бр.

В т.ч. от БИТОВИ: 93 бр. и От СТОПАНСКИ: 24 бр.

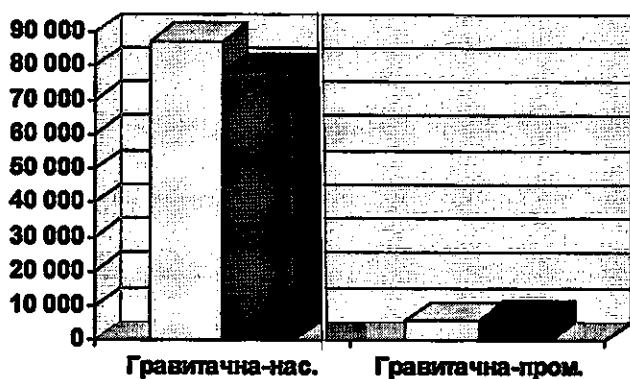
ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

4.Постигнато ниво на потребление на ВиК услуги от различните видове потребители



Период	Помпена-население	Помпена-промишленост
2010 г.	4 833 281 m³	1 303 261 m³
2011 г.	4 993 174 m³	1 094 535 m³

□ 2010 г.
 ■ 2011 г.

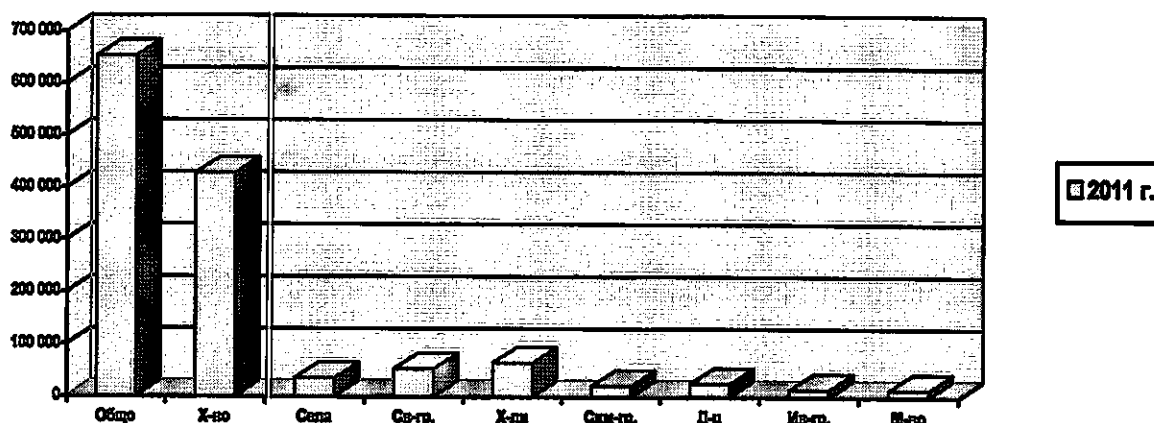


Период	Гравитачна-население	Гравитачна-промишленост
2010 г.	87 154 m³	5 788 m³
2011 г.	78 218 m³	6 239 m³

□ 2010 г.
 ■ 2011 г.

5.Събрани вземания от продажби и извършени услуги за 2011 г. :

Хасково	Селски	Сливенград	Харманли	Симеоновград	Любимец	Ивайловград	Маджарово
427 927.54	34 878.13	52 660.13	64 603.65	20 624.93	24 732.43	13 944.70	13 234.08



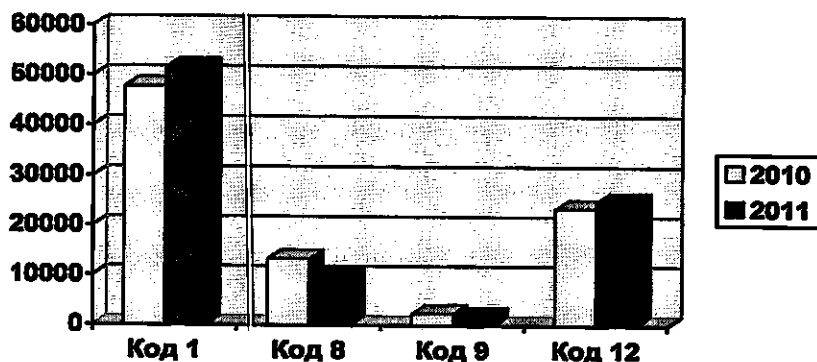
От таблицата се вижда резултата на постъпленията от продажбите по звена (технологични райони) спрямо общите постъпления за дружеството.

Във връзка с подобряването на качествените показатели през изминалата година, направление „Продажби“ предприе действия, съгласно конкретен план от 01.04.2011 г., представен пред Управителя на дружеството. Засилен е контролът върху отчетността на консумираната питейна вода и върху незаконните присъединявания. Направен е анализ, организация, състав и отчетност на несъбираемите и на подлежащите на съдебна процедура задължения на потребителите. Периодично се извършват се обучения на персонала.

На некоректните потребители се връчват покани за доброволно плащане. При незаплащане на търсеното задължение в законния срок, се предприема процедура към изготвяне на документи за завеждане на съдебен иск.

6. Сравнителна таблица за броя на отчетените водомери, съгласно значението на прилаганите кодове

Код \ Период	1 нормален отчет	8 служебна консумация	9 неотчетен	12 необитаемо жилище
2010	47 776 бр.	13 248 бр.	2 336 бр.	23 430 бр.
2011	51 562 бр.	9 485 бр.	1 750 бр.	24 855 бр.



Най-голям относителен дял заема отчитането на водомери на потребители по показания /к.л/, като през 2011 г. е постигнат напредък и са отчетени повече водомери на потребители по показания на водомерите. Напредък е постигнат като с 27% е намалено начисляването на служебна консумация на потребителите и с 26% са намалели неотчетените водомери. Необитаемите жилища бележат ръст от 16%.

7. Отчитане ефективността на приетата Политика на ВиК оператора за работа с потребители

Изпълнението на Политика на ВиК оператора за работа с потребители, съгласно Бизнес план 2009-2013, през 2011 г. се изразява в:

- Намаляване на жалбите и своевременно реагиране на сигналите на потребителите спрямо 2010 година.
- Значително намаляване на противоречията между ВиК оператора и потребителите;
- Увеличаване на събиране на дължимите суми с дългосрочен характер.

8. Работа и действие по установяване на незаконни присъединявания

Отдел „Контрол“ към направление „Продажби“ е създадено за осъществяване на контрол на потребители – физически и юридически лица, относно незаконни присъединявания по водопроводната мрежа на ВиК и контрол на дейността на служители, осъществяващи инкасова дейност на територията на дружеството, съгласно утвърден от управителя на дружеството план.

Дейността на отдела през 2011 г. се състои в проверка на водомерните възли на физически и юридически лица. При констатиране на незаконно присъединяване се изготвя констативен протокол, в който се описва фактическото състояние на водопроводната инсталация.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Съгласно Общите условия за предоставяне на ВиК услуги на потребители от ВиК оператор и Наредба 4, се изготвят сметко-протоколи, в които се начислява консумацията на вода, която некоректния потребител с установено незаконно присъединяване трябва да се заплати. Дава се предписание за отстраняване или корекция. Успоредно с това, служителите на отдел „Контрол“ през отчетния годишен период са извършвали постоянни проверки относно коректността при отчитане на водомерите от отчетниците на измервателни уреди, осъществили са възложения контрол и активно са работили за откриване на необхванати потребители и ги уведомява за навременно откриване на партиди. По искане на Ръководители на звена по райони и Главен инженер са оказали съдействие за установяване на кражби на вода. Извършени са повторни проверки след прекъсване на незаконните връзки, съвместно с изброените по горе служби. Проконтролирано е отчитането на консумацията на вода в град Хасково и района, състоящо се в едновременно извършване на проверка на отчетните данните в карнет и отчет на водомера на място. Проконтролирани са през изтеклата година временно откритите партиди при нови строителства, хидрофорни уредби и потребители на сезонни партиди (вилни зони). Сключени са споразумения за разсрочено плащане, като е проконтролирано събирането на такса вода по тях.

Съставени протоколи за 2011 г. – 333 бр.	
Брой установени незаконни присъединявания:	211
Брой съставени сметко-протоколи:	170
Брой потребители, не явили се за съставяне на сметко-протоколи:	41
Брой извършени проверки (с констатации по съставени протоколи):	122
Изплатени суми от потребители по сметко-протоколи:	232 557.72 лв.
Неплатени суми по сметко-протоколи:	112 822.73 лв.

9. Производствена дейност и обслужване на потребителите

През 2011 г. броят на населението, ползващо помпено водоснабдяване е 192 491. Броят на потребителите е бил 100 099. Броят на инсталираните водомери при водоизточниците – общ брой 286. Броят на общите водомери – 65 417.

Броят на населението, ползващо гравитачно водоснабдяване е 2 142, а броя на потребителите – 904. Броят на инсталираните водомери пред населените места – 3 броя от общо 6. Броят на общите водомери – 904, от тях индивидуални – 904 броя.

10. Рискове в дейността по продажбите

През 2011 г. идентифицираните основни рискове в дейността по продажбите се разделят на външни и вътрешни.

- покачването на цените за основни разходи в страната през 2010 и 2011 година;

Така например цената електрическата енергия е повишена от 01.07.2010 г. и отново през 01.07.2011 г., а цените на ВиК услуги на територията на област Хасково до 31.12.2011 г. остават без промяна от 2009 година.

- забавянията в плащанията на държавните и бюджетните институции, с което нивото на събираемостта намалява;

- ниските и неиндексиращи доходи на населението довеждат до безисходица както за потребителите по отношение на плащанията на задълженията, така и ВиК оператора до невъзможност да събере вземанията си;

- прекъсване на електрозахранването;

Дружеството използва *online* софтуер и при прекъсване на ел. подаването блокира процеса на работа и основно на дейността по продажбите в касовите обекти и салони.

Най-големият риск в в направление „Продажби” е финансовият риск - риска по събиране на вземанията от потребителите. Най-трудно събиращи са вземанията на осъдените некоректни потребители, малцинствените групи. Разработва се програма за увеличаване на събираемостта и намаляване на рисковия фактор в тези групи.

Друг вътрешен риск в дейността по продажбите е човешкият ресурс. Текущото на персонал, некомпетентността по заеманата длъжност, недостатъчната възприемчивост на наложилите се промени в дружеството, недобрите комуникативни способности оказват голямо негативно влияние в постигането на целите. Други идентифицирани рискове са некачествено свършената работа, липсата на адекватна преценка и адекватно решение.

За минимизиране на рисковете са предприети различни видове контролни дейности – въвеждане, разписване и прилагане на процедури, указания, правила и други.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Така през 2011 година са утвърдени Указания за прилагане на кодовете при отчитане на показанията на водомерите, тяхното състояние и необходима документация. Тези указания се явяват стратегически за дружеството по отношение не само на отчета и състоянието на водомера, а и за ежемесечното формиране на данъчните задължения на потребителите. Кодирането е обвързано и със софтуера на дружеството и информацията на данните в програмата.

XI. ПРАВНА ДЕЙНОСТ И ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

Справка за сключени договори по Закона за обществените поръчки (ЗОП) и Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки (НВМОП) за 2011 г.

<i>N</i>	<i>Фирма</i>	<i>Предмет на поръчката</i>	<i>Договор</i>	<i>Стойност</i>	<i>Давност</i>	<i>Правно основание</i>
1	СОД	Охрана със СОГ	1/01.01.2011	до 15 000 лв.	31.12.2011г.	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
2	Профил ООД	В и К Материали за Обекти "Ямача" и "Гр. Градина"	2/17.1.2011	до 50 000 лв.	17.06.2011г.	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
3	"В и К - Комплект" ООД	Техническо обслужване на 12 бр. ултразвукови разходомери	3/08.1.2011	до 15 000 лв.	08.01.2012	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
4	ЕСФА ООД	Доставка на 500 бр. заключващи устройства за СК с 50 бр. ключове с ел.магнитен заряд	4/27.1.2011	до 15 000 лв.	15 дни след авансово плащане	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
5	Елкотех ООД, гр. Варна	Изработка и доставка на БКТП	5/31.01.2011	до 50000 лв.	45 дни след авансово плащане	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
6	Електро Помп	Ремонт на сондажни помпи и помпи сух монтаж	6/03.02.2011	до 110 000	1 година	НВМОП чл.3, ал. 2
7	Новинар ЮГ	Публикуване на рекламни материали	7/05.01.2011	6000	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
8	Орбител ЕАД, София	О'фон и Ай Пи телефонна услуга	8/25.01.2011	до 15000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
9	Автоцентър Соти, ЕООД	Ремонт на двигател Мерцедес	9/11.02.2011	4419 лв.	20 работни дни	НВМОП чл. 2, ал.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

						2, т. 2
10	Поли-Ауто ООД, Хасково	Доставка на 1 бр. нов лек автомобил	10/24.02.2011	16083 лв.	3 дни от доставката му в магазина	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
11	Електра Помп ООД	Изр. На ел. табло за управление на 3 бр. смяждани помпи	11/01.03.2011	14685 лв.	7 седмици след авансово плащане	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
12	Банка Пиреос България АД	Предоставяне на инвестиционен кредит 1000000 лева	12/28.02.2011	500000 лв.	28.02.2021 г.	ЗОП чл. 103, ал. 1
13	Рекординг Аида, Хасково	Информационно обслужване в TV	13/02.02.2011	4200 лв.	02.02.2011	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователна услуга ГО и Каско	ТЗ- 10/03.02.2011	5052,08 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
14	ГЕОметрик ООД	Изв. На геодезически дейности	14/28.02.2011	1500 лв.	10 дни от подписването му	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
15	Ар си дизайн ЕООД, София	Изготвяне на инв. Проект	15/01.03.2011	до 15 000 лв.	14 дни след предоставяне на изходните данни за проектирането	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
16	ТЕРРА България ЕООД, София	Д-ка на техника строителна и за превоз на товари	16/22.03.2011	1 075 764 лв.	4 месеца от подписването	ЗОП чл. 103, ал. 1
17	Арка Консулт ЕООД, София	Консултантска дейност за оценка съответствието на проект	17/15.03.2011	14 700 лв.	10 дни	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
18	Индустриал Партс ООД, Казанлък	Доставка на жиба	18/23.03.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
19	Компютър консулт ЕООД, Хасково	Доставка на компютърна техника и консумативи	19/25.03.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
20	Прострийм груп ЕООД, София	Д-ка на дозаторни помпи	20/31.03.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
21	Счетоводна къща - Корект ООД, Ямбол	Абонаментно обслужване на ПП- АЖУР	22/01.04.2011	до 15 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

22	Български пощи ЕАД, София	Пощенски услуги	23/01.04.2011	до 15 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
23	ДЗЗД Консорциум Стройнадзор Събев и Добрев, Кърджали	Изготвяне на пазарна оценка	24/11.04.2011	1000 лв.	1 месец от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
24	ГЕОметрик ООД, Хасково	Изв. На геодезически дейности и изр. На необх. Материалии документи по допълване на кадастралната карта	25/20.04.2011	1300 лв.	10 дни от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
25	Инж. Тачо Чакъров ООД, Хаково	Изв. На геодезически дейности с. Клокотница	26/21.04.2011	300 лв.	10 дни от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
26	Ви Ди Ей ЕООД, София	Проектна документация за строеж	27/18.04.2011	2300 лв.	45 дни след авансовото плащане	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
27	Химтекс ООД, Димитровград	Д-ка на натриев хлорокис и течен хлор	28/26.04.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
28	Поли-Ауто ООД, Хасково	Доставка на гуми	29/09.05.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
29	Автоцентър Соти, ЕООД, Хасково	Доставка на резервни авточасти	30/09.05.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
30	Савов и син ООД, Димитровград	Доставка на масла и смазочни материали	31/09.05.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
31	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователни услуги ГО и Каско и Професионална отговорност	ТЗ- 32/13.05.2011	29167,03 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
32	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователни услуги Трудова з.полука	03.06.2011	6120,00 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
33	ЕТ Ангел Ангелов, Димитровград	Техн.надзор над експлоатираните съоръжения с повишена опасност	33/10.06.2011	до 15 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
34	Елтех ЕООД, Димитровград	Доставка на кинцеларски материали	34/15.06.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

35	"ВИКИ-ОТ" БООД, Асеновград	Извършване на проверка ефективността на мълнесзащитната и заземителна инсталация съгл.наредба №16-116	35/29.06.2011	6 300 лв.	60 дни от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
36	"Елкотех" ООД, Варна	Диспечерска система за контрол на водоснабдителната система	37/30.06.2011	до 50 000 лв.	60 дни след авансовото плащане	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
37	"Орбител" ЕАД, София	Монтиране и държане на комуникационно оборудване	38/06.06.2011	260 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
38	ЕТ "ОДЕОН-Тошко Топалов", гр.Димитровград	Изработване и доставяне на работно облекло	39/29.07.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
39	"Електра Помп" ООД, гр.Варна	Доставка на помпени агрегати	40/12.08.2011	48 052.00 лв.	5 седмици след заявка	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
40	"ИНТЕРЛИИЗ АУТО" ЕАД, КЛОН ХАСКОВО	Финансов лизинг на 2 бр. автомобили	41/08.08.2011	35 607.00 лв.	36 месеца	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
41	"ЕКСПЕРТ БРОКЕРС" БООД, гр.София	Сделки за покупко-продажба на стоки	42/10.08.2011	9371,55 лв.	до 31.12.2014	ЗОП чл. 103, ал. 2, т. 9
42	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователна услуга ГО	ТЗ-15.08.2011	559,38 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
43	"ГЕОметрик" ООД, гр.Хасково	Тръбни кладенци на Севърна индустриална зона гр.Хасково	45/30.08.2011	1 600 лв.	30 дни от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
44	"Индустриал Паргс" ООД, гр.Казанлък	Периодична доставка на спирателни кранове	46/22.08.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
45	"Индустриал Паргс" ООД, гр.Казанлък	Периодична доставка на водопроводно оборудване	47/22.08.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
46	"ВЕСТРАНС" ООД	Покупко-продажба на стоки	48/24.08.2011	88 599,75 лв.	3 години	ЗОП чл. 103, ал. 2, т. 9

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

47	"ПЕТРОЛ" АД	Покупко-продажба на стоки	49/24.08.2011	1 785 710,00 лв.	3 години	ЗОП чл. 103, ал. 2, т. 9
48	"Градекс Груп" АД, гр.Димитровград	Пренавиване и ремонт на ел.двигатели	50/07.09.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
49	"ЯВЛЕНА ИМПАКТ" ООД, гр.София	Извършване на пазарна оценка на недвижим имот представляващ Поземлен имот	51/12.09.2011	1 000.00 лв	7 работни дни	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
50	"АБ" АД, гр.Хасково	Периодична доставка на чакъл	52/11.08.2011	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
51	"ПСК ДЕТЕЛИНА" БООД	Доставка на асфалтобетон плътна смес и студена асфалтова смес	53/08.09.2011	до 180 000 лв.	1 година	НВМОП чл.3, ал. 2
52	"Електромаксис" БООД, гр.Харманли	Санитарно почистване на санитарно скранителни зони	54/14.09.2011	до 50 000 лв.	1 месец	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
53	"Стройгруп" БООД, гр Димитровград	Санитарно административна сграда и ремонт на тротоар и площадка	55/29.08.2011	13 898,30 лв.	До въвеждане на обекта в експлоатация	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 1
54	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователна услуга Имущество	27.09.2011	2457,99 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
55	"Рила Трейдинг" БООД	Доставка на електроматериали	56/12.09.2011	до 50 000 лв.	До приключване на стартирана процедура с предмет "Доставка на електроматериали"	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
56	Община Хасково	Приемане на отпадъци от производствената дейност	59/06.07.2011	до 15 000 лв.	31.12.2011	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
57	Титан - АС БООД - клон Хасково	Обслужване на контейнери тип Бобър	60/07.07.2011	до 15 000 лв.	31.12.2011	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
58	Хидроинстал ДЗЗД	Доставка на водомери	62/13.10.2011	до 300000 лв.	1 година	ЗОП чл. 12, ал. 1, т.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

						3
59	Елснаб АД, Варна	Изр., д-ка и надстройна на ел табла с ниско напрежение	63/21.10.2011	до 15 000 лв.	2 седм. от подписването на дог.	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
60	МАТ ООД	Д-ка на аварийни скоби	64/19.10.2011	до 180 000 лв.	1 година	НВМОП чл.3, ал. 2
61	Дани Елтрейд ЕООД	Доставка на електроматериали	65/28.10.2011	до 300000 лв.	1 година	ЗОП чл. 103, ал. 1
62	СИП Комфпет	Изр. И д-ка на офис обзавеждане ЦРК	66/28.10.2011	13400 лв.	2 седм. От подписването на дог.	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
63	ДЗЗД Консорциум Стройнадзор Събев и Добрев	Изготвяне на преценка на пазарна оценка	67/24.10.2011	300 лв.	7 дни от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
64	Орбител ЕАД, София	Предоставяне на услуга О-фон	68/21.10.2011	до 15000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
65	Марина Инкасо Груп	Транспорт и охрана на ценни пратки	69/02.11.2011	до 15000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
66	Аква - 3	СМР помпени станции - градска градина	70/07.11.2011	5140 лв.		НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 1
67	Дейта Солпошънс ООД, гр. София	Текуща поддръжка на инф. Система промотер аква	71/11.11.2011	8820 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
68	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователна услуга ГО и Каско	ТЗ- 71/11.11.2011	24410 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
69	Община Свиленград	изкърпване на асфалтова настилка и възстановяване на тротоари и бордюри	72/21.09.2011	до 45000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 1
70	Изпълнителна агенция по околна среда	Изпитване на 1 бр. проба отпадъчна вода	75/21.11.2011	167,01 лв.	30 дни от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
71	СОТ	Охрана на обекти със СОТ	76/01.01.2011	5022 лв.	31.12.2011	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
72	Трафоремонт ЕООД	Ремонт на силови трансформатори	77/02.12.2011	до 50000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
73	Любомир Гочев	Юридически консултации и услуги	78/08.12.2011	до 15000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

74	ТД Бонев Софт Одитинг ООД, гр. София	Абонаментна поддръжка на програмните продукти	79/12.12.2011	до 15000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
75	Традекс груп АД, гр. Димитровград	проф. прегледи и техн. Обсл. на съоръжения с повишена опасност	80/12.12.2011	до 15000 лв.	31.12.2012	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
76	ЕТ Радослав 2007 - Данчо Минчев	Абонаментна доставка на печатни изделия	81/16.12.2011	до 15000 лв.	31.12.2012	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
77	Електра импекс, ЕООД, гр. Созопол	Нарязване, изнасяне, товарене и разтоварване на балони от кислородни инсталации	82/19.12.2011	до 15000 лв.	4 мес. от подписването	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
78	Автоцентър Соти, ЕООД, Хасково	Ремонт на леки автомобили	83/21.12.2011	до 40000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
79	АТА - Строй ЕООД, гр. Хасково	Превоз на чакъл	84/02.12.2011	до 50000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
80	Мултиком ООД, гр. Пловдив	Д-ка на фасонни части	85/05.12.2011	до 50000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
81	Профил ООД, гр. Пловдив	Д-ка на ПЕ ВП тръби	86/05.12.2011	до 50000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
82	Профил ООД, гр. Пловдив	Д-ка на гофрирани канализационни тръби	87/05.12.2011	до 50000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
83	Космо България Мобайл ЕАД, София	GSM услуги	88/09.12.2011	до 50000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
84	Интерамерикан ЗАД, София	Застрахователна услуга ГО	ТЗ- 89/29.12.2011	180 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2
85	МАК 07 ЕООД, Хасково	Абонам. Серв. Обсл. На лабораторна техника и апаратура	89/29.12.2011	до 15000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 2, т. 2
86	Кроспойнт ЕООД, гр. София	Д-ка на консумативи за микробиологичен анализ на води	91/28.12.2012	до 50 000 лв.	1 година	НВМОП чл. 2, ал. 1, т. 2

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

През 2011 г. дружеството няма договори с нарушени разходни лимити и/или давностни срокове. Всички договори и предлагащите ги процедури са съобразени и отговарят на изискванията на ЗОП и НВМОП.

Постигнатият напредък в правната дейност на дружеството се изразява в:

➤ **Заведени дела:**

- за 2010 г. – 100 броя на стойност 42 хил. лв.;
- за 2011 г. – 209 броя, на стойност 139 хил.лв.

През 2011 г. са заведени 109 бр. дела за 97 хил. лв. повече. Производствата са по реда на чл.410 от ГПК с издаване на заповед за незабавно изпълнение.

➤ **Брой осъдени**

- за 2010 – 78 броя, обща сума- 31 хил. лв.;
- за 2011 г. – 186 броя, на стойност – 126 хил. лв.

През 2011 г. са осъдени 109 бр. за 95 хил. лв. повече.

➤ **Сключени договори и/или споразумения с некоректни потребители – брой, обща сума;**

- за 2010 г. са сключени 7 броя споразумения на обща сума 4 хил. лв.;
- за 2011 г. са сключени 73 броя споразумения на обща сума – 56 хил. лв.

През 2011 г. са сключени 66 бр. договори и/или споразумения с некоректни потребители за 52 хил. лв. повече.

Общият брой спечелени дела през 2011 година, в зависимост от характера им е 186 бр граждански дела.

През четвъртото тримесечие на годината започна актуализиране на Правилника за организиране и извършване на обществените поръчки в дружеството, съгласно промените в ЗОП. Нивото на поддържане на професионалната правна квалификация и практика се извърши чрез проведени периодични обучения и самообучения, посещения на семинари, обмяна и прилагане на добра чужда практика. През годината са осъществени срещи с юристи от правните отдели на други В и К дружества с цел обмяна на опит и коментари по законовите изменения в нормативната уредба и казуси. Проведен е еднодневен семинар по ЗОП.

Основен проблем за отдел „Правен” е недостига на финансови средства, което затруднява плащането на държавни такси и възпрепятства ритмичното подаване на некоректни потребители за съд.

XII. ТРАНСПОРТНА ДЕЙНОСТ

Транспортната дейност в дружеството се осигурява от 99 броя автомобили и техника. През 2011 г. е закупена нова техника и автомобили както следва:

1 бр. Многофункционален багер -товарач
4 бр. Верижен багер
4 бр. Камиион тип „Самосвал” Ивеко
1 бр. Миничелен товарач
1 бр. Телескопичен челен товарач
1 бр. Камиион тип „Самосвал” с двойна кабина 6+1
3 бр. Шевролет Авео
2 бр. ремарке с подход
4 бр. комплекта подходи за Ивеко
2 бр. Ивеко Еврoварго

Нивото на покритие във всички райони е достатъчно и към 31.12.2011 година не е отчетена необходимост от допълнителна техника. Единствено в район Свиленград е необходим многофункционален багер товарач и пет местен автомобил с висока проходимост.

Неколкократно през годината са извършвани замервания на разходните норми на автомобилите в автопарка от назначени от управителя комисии. След извършване на годишна инвентаризация са установени липси и икономи на горива, за което бяха назначени проверки. Те послужиха за регулиране на разходните норми със заповеди за промяна, с цел ефективно разходване на горивата в дружеството. Разходваните масла през 2011 год. са 4 039 литра.

Постигнато ниво на икономичност и ефективност по отношение на разходеното гориво през годината е както следва:

- Зададен праг, съгласно лимит по договор за доставка на горива за 2011 год. – 200 000 тона дизел – изразходвано количество 185 334 тона. Отчетена е икономия от 14 666 тона гориво – дизел.
- Зададен праг, съгласно лимит по договор за доставка на горива за 2011 год. – 31 000 тона бензин – изразходвано количество 28 740 тона. Отчетена е икономия от 2 260 тона гориво – бензин.

- **Зададен праг, съгласно лимит по договор за доставка на горива за 2011 год. – 31 666 тона газ пропан бутан – изразходвано количество 29 833 тона. Отчетена е икономия от 1 833 тона гориво – газ пропан бутан.**

Спазени са предвидените в бизнес плана разходи за гориво и са реализирани икономии.

През 2011 год. 7 броя машинисти на багер преминаха курс за правоспособност. 22 броя шофьори и багеристи преминаха курс за професионална компетентност за превоз на товари. 2 броя шофьори получиха сертификат ADR. Финализира се изготвянето на досиета на всеки един автомобил. Складова база с административната сграда и РМЦ на дружеството се реорганизира и ремонтира с цел постигане на по-добра организация на труд и опазване на имуществото.

Предприети през 2011 година мерки и мероприятия за намаляване на основните рискове в транспортната дейност са:

- **Ежедневно се провежда инструктаж за безопасност на труда на персонала;**
- **Ежемесечно се извършва технически преглед на всички автомобили и техника на 1-во число, за предотвратяване на инциденти свързани с неизправността на автомобилите.**

Основните предстоящи задачи за изпълнение и проблеми за решаване през 2012 година са:

- **Реорганизиране на пропускателния режим чрез изграждане на бариера и монтиране на устройство за отчитане на работното време на подходящото за това място.**
- **Въвеждане на GPS система за на автомобилите и техниката.**
- **Актуализация на заповеди за управление на МПС.**
- **Обособяване на места за паркиране на автомобилите и техниката на плаца, въвеждане на правила за реда на паркиране и местодомуване на автомобилите и техниката.**

XIII. ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково работи със специализираните софтуерни продукти „Промотер” – специализиран софтуер за нуждите на дружеството обхващащ дейността по инкасирането и фактурирането на изразходваните количества вода от потребителите, както и тяхното разплащане,

„Ажур7” – специализиран счетоводен софтуер и „Омекс 2000”- специализиран софтуер за Човешки ресурси;

През 2011 година са осъществени подобрения в предлаганите услуги от ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД ЕООД Хасково. Напредъкът се изразява в :

- Предлагане на услугата Е-Фактура;
- Подобряване на функционалността за проверка на задължението на Абонатите през сайта на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково;
- Подобряване на функционалността на системите и мрежите.

През 2011 г. беше извършена планова профилактика на наличната компютърна техника в дружеството. Прекъсванията на изградената интернет мрежа през отчетната година бяха сведени до минимум, поради което ефективността и е голяма.

Открит и оборудван бе нов Център за работа с клиенти и Каси в центъра на град Хасково, като за него беше закупена нова техника.

Под ръководството на Информационните технологии в дружеството отдел Система за обработка на данни и касите в град Хасково. Отдел Система за обработка на данни осъществява дейност по въвеждане на Инкасираните водни количества и преобразуването им в Данъчни фактури, които ежесмесечно се предоставят на отдел касите за заплащане от потребителите.

През изминалата 2011 г. в отдел Система за обработка на данни процента на грешките при въвеждане на данните от инкасираните водни количества беше намален, посредством ежесмесечен предварителен и последващ контрол и наблюдение над целият процес от въвеждането на данните.

През годишния отчетен период беше закрит касов салон в град Хасково на бул. „Раковски” 18 и беше открит нов с новият Център за работа с клиенти на ул. „Козлодуй” 14. Това наложи намаляване на работния състав.

Касовата дейност и събираемостта на касите в град Хасково е описана в Приложение 1.

От приложението става ясно, че:

- Във всички каси на дружеството през 2010 г. не са се събирали парични средства от юридическите потребители.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

- Събираемостта на платежните центрове в град Хасково за 2011 г. спрямо 2010 г. при населението е намаляла с **2.12 %**.
- Общата събираемост в град Хасково като цяло е намаляла с **0.46%**.
- Събираемостта на платежните центрове спрямо общите постъпления на **ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД** град Хасково се е повишила с **1.67 %**.

Приложение 1

**Събираемост от платежните центрове за 2011 г.
на територията на град Хасково - Население**

Платежен център	Брой фактури	По отчет лв.	По отчет ДДС	Лихви лв.	Лихви ДДС	Обща сума лв.	Надплатено
Хасково ВиК 2	41144	503844.05	100727.92	11890.86	2.31	616465.14	0
Пазар 1	39070	478428.25	95819.99	3610.69	0	577858.93	0
Пазар 2	40469	502800.36	100672.23	3448.04	0	606920.63	0
Мост 1	42756	558407.43	111493.13	4079.94	0.45	673980.95	0
Мост 2	54562	718456.59	143408.09	5369.24	0	867233.92	0
Мост 3	30727	406392.95	81462.40	3904.67	0	491760.02	0
Марса 1	17577	201104.81	39974.37	1474.84	0	242554.02	0
Марса 2	9611	112702.97	22542.73	1036.77	0	136282.47	0
Дружба 2	293	3291.39	686.66	64.59	0	4042.64	0

4217098.72

**Събираемост от платежните центрове за 2011 г.
на територията на град Хасково - Промисленост**

Платежен център	Брой фактури	По отчет лв.	По отчет ДДС	Лихви лв.	Лихви ДДС	Обща сума лв.	Надплатено
Хасково ВиК 2	223	6178.27	1227.84	1.3	0	7407.41	0
Пазар 1	106	3086.18	617.37	0.97	0	3704.52	0
Пазар 2	133	2323.95	464.92	0.5	0	2789.37	0
Мост 1	156	6481.98	1287.58	0.13	0	7769.69	0
Мост 2	265	5843.31	1168.7	2.43	0	7014.44	0
Мост 3	121	1921.23	395.04	1.1	0	2317.37	0
Марса 1	26	1422.37	284.48	0.05	0	1706.9	0
Марса 2	14	571.29	114.26	0	0	685.55	0
Дружба 2	29	1025.19	208.27	0.4	0	1233.86	0
Всичко	1073	28853.77	5768.46	6.88	0	34629.11	0

69258.22

Общо: 4286356.94

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

**Събираемост от платежните центрове за 2010 г.
на територията на град Хасково - Население**

Платежен център	Брой фактури	По отчет лв.	По отчет ДДС	Лихви лв.	Лихви ДДС	Обща сума лв.	Надплатено
Хасково ВиК 2	45030	569096.67	113682	20437.2	1.34	703217.24	0
Енерго 1	58	625.14	121.04	45.87	0	792.05	0
Пазар 1	36144	449447.61	89935.51	2840.74	0.31	542224.16	0
Пазар 2	37850	472211.11	94367.13	3170.51	0	569748.74	0
Мост 1	46638	619256.77	123960	5047.36	0	748264.13	0
Мост 2	43465	579201.37	115838.1	3949.13	0	698988.56	0
Мост 3	41000	526823.6	105651.6	4257.46	8.52	636741.13	0
Марса 1	25883	311836.38	62381.32	2669.94	0	376887.64	0
Марса 2	2047	24276.59	4884.16	324.88	0	29485.63	0
Всичко	279115	3552775.2	710820.8	42743.09	10.17	4306349.28	

Събираемост от платежните центрове за 2011 г. спрямо 2010 г. - Население

Събираемост население	2010 г.	2011 г.	разлика	разлика в %
	4306349	4217098.7	-89250.56	-2.12

Събираемост от платежните центрове за 2011 г. спрямо 2010 г. - Общо

Събираемост Общо	2010 г.	2011 г.	разлика	разлика в %
	4306349	4286356.9	-19992.34	-0.47

Събираемост от платежните центрове за 2011 г. спрямо 2010 г. - за цялото дружество

Събираемост - Общо за ВиК с ДДС:	Каси	разлика	разлика в %
13819800.50	4306349.28	9513451.22	31.16
13055933.03	4286356.94	8769576.09	32.83

за 2010 год.
за 2011 год.

1.67

Всички изложени данни в настоящите справки са с ДДС. Включват плащания само по задължения, генерирани от софтуера на дружеството "Промотер" и не включват услугите и продажбите, фактурирани с ръчни фактури.

Предстоящите задачи и цели през 2012 г. се състоят в :

- ✦ Подмяна на Фискалните принтери на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково, съгласно законовите изисквания на НАП. Промени в софтуерният продукт „Промотер”, следствие на подмяната.

- ⚡ Подобряване на събираемостта на касите в град Хасково.
- ⚡ Постепенна подмяна на морално остарялата техника с нова.
- ⚡ Намаляване на грешките при въвеждането на данни и подобряването на комуникацията.
- ⚡ Намаляване до минимум прекъсванията в интернет мрежата и съкращаване на времето за отстраняване на аварийни прекъсвания.

XIV. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Средно-списъчния състав на персонала на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ БООД Хасково по трудово правоотношение е 509 бр., от които за помпено водоснабдяване 499, за гравитачно 3, а за канал 7 броя.

Съгласно класификацията на професиите, тяхното разпределение към 31.12.2011 год. е както следва:

- Ръководни служители – 17;
- Аналитични специалисти – 7;
- Приложни специалисти – 43;
- Административен персонал – 39;
- Персонал зает с услуги на населението – 10;
- Квалифицирани производствени работници – 122;
- Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства – 185;
- Нискоквалифицирани работници – 86.

През 2011 год. се намали броя на административния персонал като се въведоха 10 бр. персонал зает с услуги за населението.

Към момента в дружеството преобладава персонала със средно-специално образование, и се счита, че тази тенденция ще бъде запазена, поради изискванията и конкретната дейност на дружеството.

Администрацията е с обща численост 50 души и преобладаващо висше образование, както следва:

- Отдел Счетоводен;
- Отдел Правен;
- Вътрешен одит;
- Отдел Управление на персонала;
- Отдел Инженерен;

- Отдел Информационно обслужване;
- Отдел Продажби и Център за работа с клиенти;
- Ръководители на райони.

По граждански договор и договор за управление и контрол работят 6 души. Този брой се очаква да се запази за периода на актуализирания бизнес плана 2009-2013 година.

Във връзка с приемането на Пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) в края на 2011 год. се разкриха нови щатни бройки към ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково, както следва:

- Диспечър - 6
- Ел. механик – 2
- Енергетик ПСОВ – 1
- Лаборант – 2
- Механик ПСОВ – 2
- Пазач – 4
- Пробовъемяч – 1
- Технолог – 1
- Шофьор ТВ – 2

След откриването на ПСОВ град Хасково бе създадено звено охрана ПСОВ, в което с цел оптимизиране на персонала бяха пренасочени настоящи служители от различни отдели в дружеството. По този начин фонд работна заплата на ВиК оператора не бе натоварен и увеличен чрез назначаване на нови служители.

Новоразкритите щатни бройки за нуждите на ПСОВ Хасково увеличат средно-списъчния състав на служителите в дружеството и пропорционално увеличават цялостните разходи за персонал за 2011 год., 2012год. и 2013 год., като периоди в Бизнес плана на дружеството, а и в последствие и ПСОВ.

Структурата на Управление бе детайлно разделена в използвания софтуерен продукт по отдели с цел оптимизация на работния процес в отдела както следва: обособени бяха отдели: Енергетика, Инженерен, Информационно обслужване и Контрол.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

През 2011 г. персоналът в Човешки ресурси изготви и обработи в законоустановения срок 73 трудови договора, 376 допълнителни споразумения към трудови договори (256 от които поради промяна в НКПД) и 71 заповеди за освобождаване на служители.

Във връзка с развитието на квалификациите и уменията на персонала 2 броя служители успешно завършиха компютърен курс, приблизително 10 бр. служители към настоящия момент са записани в задочни форми на обучение за повишаване на образователната си степен и/или квалификации, а още толкова изучават чужд език или компютри по програма „Аз мога повече“ към Агенция по заетостта. 7 броя машинисти на багер преминаха курс за правоспособност. 22 броя шофьори и багеристи преминаха курс за професионална компетентност за превоз на товари. 2 броя шофьори получиха сертификат ADR (за превоз на опасни товари) с цел оптимизация и по-ефективно изпълнение на работата както и покриване на законовите изисквания.

Във връзка с изпълнението на бизнес плана на ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково, въпреки че брой персонал надвишава планираното, ФРЗ е значително под планираното ниво. Средната работна заплата през 2011г. е 519 лв. (2010г. – 559 лв.).

През 2011г. при проверка от НАП гр.София, е издаден РА № 2901100323/04.10.2011г. на стойност 123 хил.лв. ведно с дължимите лихви, представляващи невнесени осигурителни вноски на начислени застраховки „Живот“ на работниците и служителите в дружеството за периода 2005-2006г. Дружеството обжалва РА по административен ред. За спиране на изпълнението е направена възбрана на недвижимо имущество на дружеството.

През отчетния годишен период, с цел оптимизиране на контролната среда действа регистър за извършените конкретни стъпки по текущата дейност в звеното. В допълнение продължава използването на въведения метод по използване на електронна поща за комуникация с други отдели, от където ясно може да бъде проследено исканото и извършеното с точна дата и час. През 2011 г. започна актуализация на Правилника за вътрешния трудов ред, за да отговаря на динамично развиващите се иновации, технологични процеси и техники за контрол на дейността. Утвърждаването му ще се извърши през 2012 година.

Във връзка с нормалното протичане на работния процес, личната и професионална етика, философия и стил на работа, както и комфорта на работното

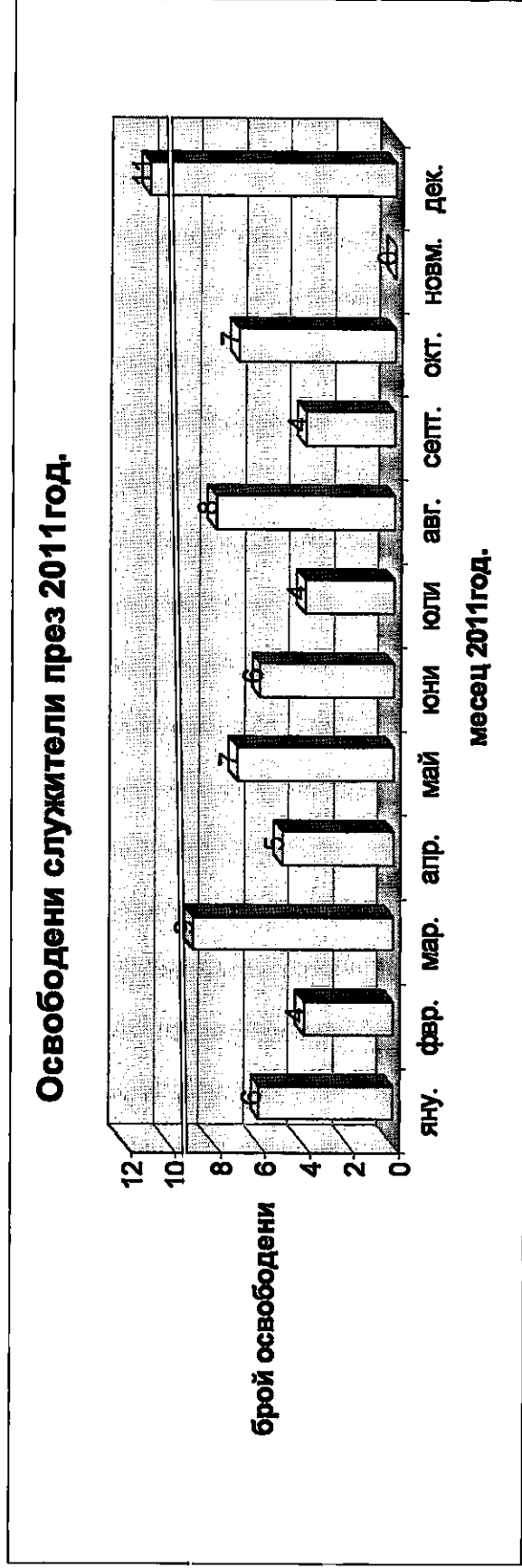
място всички служители се запознаха с Етичния кодекс на дружеството, срещу подпис в декларации за всички служители с цел удостоверяване на съгласието с неговите разпоредби. Всички новопостъпващи служители също подписват такава декларация.

С персонала си от над 500 души дружеството е един от големите работодатели в областта.

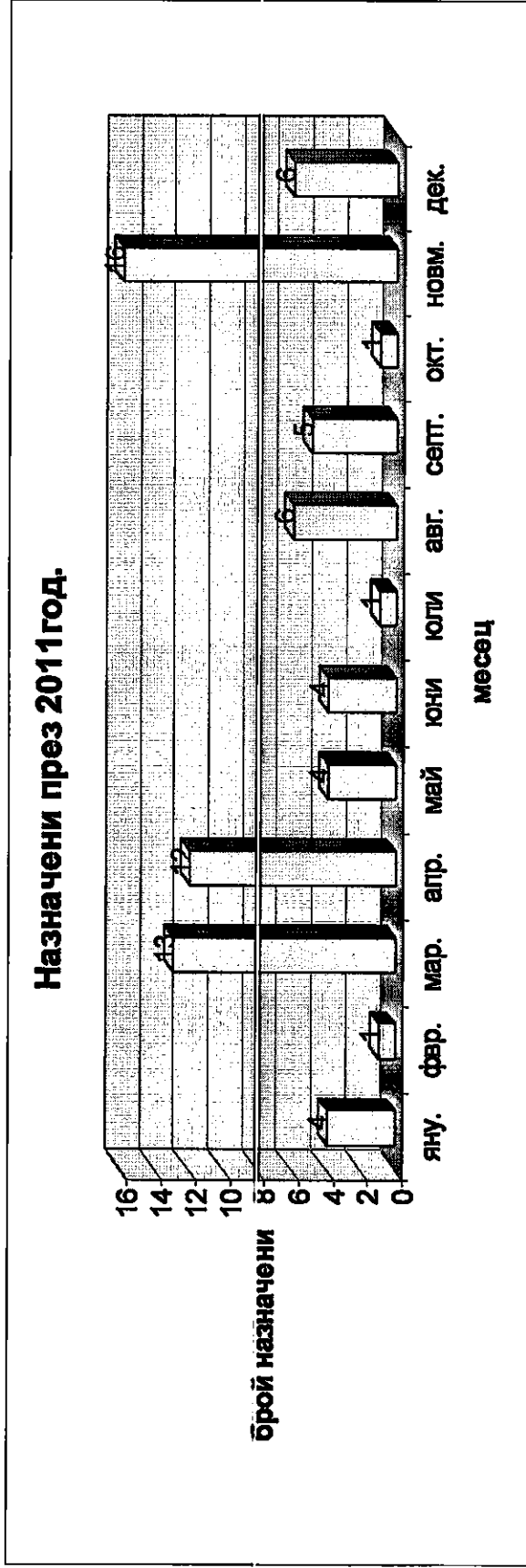
ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 ГОДИНА

Приложение 2

Статистика за освободени служители през 2011 год. във ВиК БООД Хасково - 71 бр.

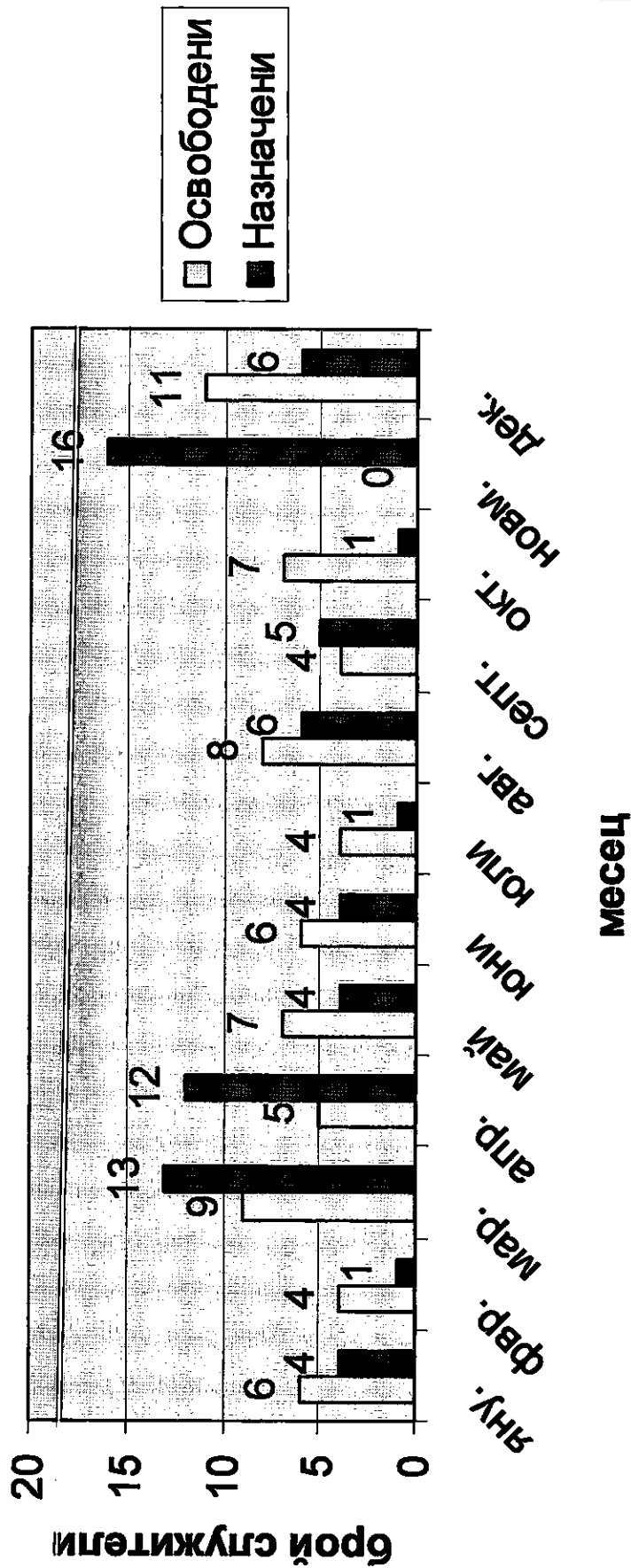


Статистика за назначени служители през 2011 год. във ВиК БООД Хасково-73 бр.



Статистика освободени/назначени служители през 2011 год.

Назначени и освободени през 2011 год.



**XVI. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВО – ИКОНОМИЧЕСКОТО
СЪСТОЯНИЕ**

1. Резултати от финансово-счетоводната дейност:

Резултатът на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково за 2011г. е счетоводна загуба в размер на 56 хил. лв. (2010 г. - счетоводна печалба 19 хил.лв)

Приходите от дейността за 2011 г. възлизат на 12,260 хил.лв., при 12,582 хил.лв. за 2010 година. Финансови приходи през 2011г. няма (2010г. – 17 хил.лв.)

Финансовите разходи за 2011 г., нето - 238 хил.лв., при 208 хил.лв. за 2010 година.

Извършените разходи за дейността през 2011 г. са 12,084 хил. лв., при 12,366 хил.лв. за 2010 година.

Разходите се разпределят по икономически елементи, както следва:

- Разходи за материали – 5,145 хил.лв., при 4,726 хил.лв. за 2010 година;
- Разходи за външни услуги – 1,107 хил.лв., при 985 хил.лв. за 2010 година;
- Разходи за персонала в т.ч. социални осигуровки – 4,239 хил.лв., при 4,878 хил.лв. за 2010 г.;
- Разходи за амортизации – 1,192 хил.лв., при 1,108 хил.лв. за 2010 година;
- Разходи за обезценка - 79 хил.лв., при 413 хил.лв. за 2010 година;
- Себестойност на продадени стоки и други краткотрайни активи - 183 хил.лв., при 123 хил.лв. за 2010 година;
- Други разходи - 139 хил.лв., при 133 хил.лв. за 2010 година;

Извършените разходите за дейността на дружеството за 2011 г. са намалели с 282 хил. лева. Намалението е следствие на направена икономия на разходите за персонал и разходите за обезценка. Всички останали разходи, анализирани аналитично показват увеличение през 2011 г. спрямо 2010 година.

Общите приходи от дейността за 2011 г. спрямо 2010 г. са намалели с 339 хил. лева. Намалението е основите приходи на дружеството - приходите от доставяне на питейна вода и отнеждане на отпадъчни води, дължащо се на по-малкия обем фактурирани водни количества, в следствие на по-ниското потребление от потребителите.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

2. Анализ на основните икономически показатели 2011/2010 година

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ:	2010 година	2011 година
I. За измерване на ефективност:		
1. Работен коефициент:	0,88	0,869
2. Оперативен коефициент:	0,98	0,986
3. Период на събираемост на вземанията:	117	141
4. Коефициент на събираемост на вземанията:	0,78	0,779
II. За измерване на доходност:		
1. Възвръщаемост на активите:	0,002	-0,004
2. Коефициент на марж на печалбата (рентабилност):	0,002	-0,005
3. Коефициент на оборот на активите:	0,88	0,820
III. За измерване на ликвидност:		
1. Коефициент на обща ликвидност:	2,229	1,863
2. Коефициент на бърза ликвидност:	1,90	1,6
IV. За измерване на платежоспособност:		
1. Коефициент на обслужване на дълга:	1,46	1,371
2. Коефициент на дългосрочните пасиви:	0,54	0,53

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Влошената ликвидност говори за затруднение на ВиК оператора да изплаща текущите си задължения. Общата ликвидност притежава недостатък, че значителна част от обратни капитал е ангажиран с краткотрайни материални активи, които не могат да се отнесат към бързоликвидните средства, но независимо от това дружеството ще преразгледа през 2012 г. приходоизточниците си и има готовност да въведе реорганизация в събиранията на вземанията си.

Рентабилността и възвръщаемостта на активите са с отрицателен знак, което означава, че дружеството е намалило ефективността си на приходите от продажбите и на собствения капитал.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Предвид на тези резултати ВиК оператора оценява острата необходимост от полагане на усилия за значително увеличаване на приходите и фактурираното количество вода. За дружеството една от основните цели през 2012 г. е да постигне положителна величина на коефициента на рентабилност и положителен финансов резултат за да покаже и анализира темпове на възвращаемост на капитала.

Показателите за ефективност показват какви приходи се създават със 100 лева разходи и какво е равнището на разходите на 100 лева приходи. Последното отразява равнището на себестойността на 100 лева реализирана продукция. Тенденцията за 2011 г. показва наличие на резерви и неизползването им, което води до занижаване на ефективността.

Коефициентът за събираемост на вземанията показва, че към 31.12.2011 г. дружеството почти запазва способността си за събиране на вземанията, но независимо от това, показателят за времето на събиране на вземанията от клиенти е влошен в следствие от завишеното времетраене на един оборот в дни. Ръководството на дружеството осъзнава, че при по-високата събираемост ще подобри значително този показател.

3. Събития и причини довели до влошаване на годишните икономически показатели и отрицателния финансов резултат

ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково предлага услугата пречистване на отпадъчни води в град Хасково от 03.11.2011 г. до 31.12.2011 г. и поема изпълнението на задълженията по експлоатацията на ПСОВ, без да постъпват приходи, с които да се покрият разходите на ПСОВ в размер на 75 хил. лева. Липсата и забавата на Цена за пречистване на отпадъчни води, не по вина на ръководството на дружеството, доведе до увеличаване на общите непланирани разходи в натрупване за годината. Резултатът се отразява негативно на годишния финансов резултат на дружеството, оповестен в ГФО за 2011 г. на ВиК оператора, който е отрицателен – загуба в размер на 56 хил. лева. Предвид на това беше крайно необходимо въвеждането на Цена пречистване на отпадъчни води. ВОДОСНАБДЯВАНЕ и КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Хасково разработва своето предложение и подава Заявление за въвеждане на цена за пречистване на отпадъчни води и актуализиране на действащите цени на водоснабдителните и канализационни услуги с вх. № В-17-16-15 /21.11.2011г.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

Това наложи цялостно актуализиране на Бизнес план 2009-2013 г. с базов период 2010 г., съгласно указанията и изискванията на ДКЕВР. Бизнес план 2009-2013 година (с базов период 2008 г.). Предходното ръководство на дружеството не е планирало в петгодишния си бизнес план приходи и разходи за услугата пречистване на отпадъчни води, въпреки наличието към 2008 г. на проектни разходи както за 2004 г., така и за 2010 година. В резултат на това ПСОВ гр.Хасково работи два месеца, без да постъпват приходи с които да се покрият разходите в размер на 75 хил. лева.

4. Информация по чл.187 „Д” и чл.247 от Търговския закон

Към 31 декември 2011 г. регистрираният капитал на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково е в размер на 339 хил.лв., разпределен на 33 919 равни дяла по размер, всеки един на стойност 10 лева.

Едноличен собственик на капитала на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково е МРРБ.

Дружеството се представлява и управлява от Управителя инж. Петко Георгиев Стойчев, избран от едноличния собственик на капитала. Конкретните правомощия и възнаграждението на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Управителят не участва в управителните и/или контролни органи на други предприятия.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково няма участия в други предприятия, както и клонове в страната и/или в чужбина.

Възнагражденията, получени през годината от ключовия управленски персонал в дружеството възлизат на 31 хил. лева.

Основният риск в дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД – град Хасково през 2011 г., който нарастна през годината е събираемостта на вземанията.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които се отразят негативно върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Веднъж годишно финансовите рискове се идентифицират, оценяват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Дружеството оценява адекватно направените от него инвестиции като

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2011 година

се старая да не допуска неоправдана концентрация на даден риск. Независимо от постоянно полаганите усилия, финансовият риск е завишен, а по отношение на събираемостта на вземанията си дружеството не отчита напредък. Нивото на събираемостта е почти запазено спрямо 2010 година.

Въпреки нарастващите трудности относно събираемостта на вземанията, специалистите във ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД град Хасково работят в тази насока, използвайки всички законови възможности.

16.03.2012 г.

Управител:

инж. Петко Стойчев



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД ГР. ХАСКОВО

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД (Дружеството), включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2011 година, отчета за всеобхватния доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството по негова преценка определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури



зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че получените от нас одиторски доказателства представляват достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз.

Обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание на оповестеното в т. 28 от Приложението към финансовия отчет - значими имоти, машини и съоръжения на дружеството са обявени за публична държавна и/или общинска собственост. Независимо от евентуалното декапитализиране на дружеството, ръководството счита, че то ще продължи да осъществява нормална търговска дейност и в бъдеще, независимо от съществуващата към датата на изготвяне на отчета неяснота относно правната рамка на функционерането му.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл. 33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл. 38, пар. 4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 година. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за



същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 16 март 2012 година се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз.

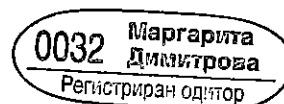
Маргарита Георгиева Димитрова

Регистриран ДЕС

16 март 2012 година

ул. "Шандор Петъофи" 1

гр.Димитровград, България



ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 година**

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	6
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	21
4. ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	21
5. ИЗПОЛЗВАНИ СУРОВИНИ, МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ	21
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	22
7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	22
8. СЕБЕСТОЙНОСТ НА КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ	23
9. ДРУГИ РАЗХОДИ	23
10. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	23
11. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ	24
12. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	25
13. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	26
14. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	27
15. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	28
16. ТЪРГОВСКИ ИЗЕМАНИЯ	28
17. ДРУГИ ТЕКУЩИ АКТИВИ	29
18. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	30
19. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ	30
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БАНКОВИ ЗАЕМИ	30
21. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСИРАНИЯ	31
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	31
23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ	33
24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	34
25. ДЪЛЖИМИ ТЕКУЩИ ДАНЪЦИ	34
26. ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	34
27. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	35
28. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ	38

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

за годината, завършваща на 31 декември 2011 година

	Приложение	2011 BGN '000	2010 BGN '000
Приходи от продажби	3	12233	12317
Други приходи от дейността	4	4	204
Приходи от финансираня		11	8
Работи, извършени от предприятието по стопански начин и капитализирани		12	53
Използвани суровини, материали и консумативи	5	(5 145)	(4 726)
Разходи за персонала	6	(4 239)	(4 878)
Разходи за амортизация	12.13	(1 192)	(1 108)
Разходи за външни услуги	7	(1 107)	(985)
Себестойност на продадени стоки и други краткотрайни активи	8	(183)	(123)
Обезценка на текущи активи		(79)	(413)
Други разходи	9	(139)	(133)
Резултат от оперативна дейност		176	216
Финансови приходи		-	17
Финансови разходи	10	(238)	(208)
Финансови приходи / (разходи), нетно		(238)	(191)
Печалба преди данъчно облагане		(62)	25
Икономия / (разход за) от данък върху печалбата	11	6	(6)
НЕТНА (ЗАГУБА)/ПЕЧАЛБА ЗА ГОДИНАТА		(56)	19
Други компоненти на всеобхватния доход		-	-
ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		(56)	19

Приложенията на страници от 5 до 39 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:

инж. Петко Стойчев

Главен счетоводител:

Лиляна Грозева

0032
Маргарита
Димитрова
Регистриран одитор

16.03.2012

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2011г.

	Приложение	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	12	13 536	13 147
Нематериални активи	13	78	105
Активи по отсрочени данъци	14	115	109
		<u>13 729</u>	<u>13 361</u>
Текущи активи			
Материални запаси	15	949	910
Търговски вземания	16	3 995	3 367
Други текущи активи	17	815	730
Парични средства и парични еквиваленти	18	176	630
		<u>5 935</u>	<u>5 637</u>
Общо активи		<u><u>19 664</u></u>	<u><u>18 998</u></u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал и резерви			
Основен дялов капитал	19	339	339
Натрупани загуби		(566)	(570)
Текуща (загуба)/печалба		(56)	19
Резерви		7 533	7 533
		<u>7 250</u>	<u>7 321</u>
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	20	7 852	7 709
Дългосрочни финансираня	21	1 070	1 082
Задължения към персонала при пенсиониране	22	289	357
Дългосрочна част лизинг	23	17	-
		<u>9 228</u>	<u>9 148</u>
Текущи пасиви			
Задължения към доставчици		931	485
Задължения към персонала и осигурителни предприятия	24	369	372
Текуща част от дългосрочни заеми	20	854	753
Дължими текущи данъци	25	879	820
Текуща част лизинг	23	9	-
Други текущи задължения	26	144	99
		<u>3 186</u>	<u>2 529</u>
Общо собствен капитал и пасиви		<u><u>19 664</u></u>	<u><u>18 998</u></u>

Приложенията на страници от 5 до 39 са неразделна част от финансовия отчет.
 Финансовия отчет на страници от 1 до 39 е одобрен от Управителя и е подписан на 16.03.2012 г. от :

Управител
 инж. Нелко Стойчев
 Главен счетоводител
 Лилия Робева

0032
 Регистриран одитор
 МАРГАРИТА ДИМИТРОВА
 16.03.2012 2

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, завършваща на 31 декември 2011 година

	Приложение	2011 BGN "000	2010 BGN "000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		14 026	14 724
Плащания на доставчици		(7 436)	(7 256)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(4 314)	(4 486)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(1 332)	(1 727)
Платени / Възстановени данъци върху печалбата		(104)	(40)
Приходи от лихви		-	17
Други постъпления/(плащания), нетно		(15)	(47)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		825	1 185
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на имоти, машини и оборудване		(1 268)	(581)
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(1 268)	(581)
Парични потоци от финансова дейност			
Получени дългосрочни банкови заеми		1 000	-
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		(748)	(748)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение		(238)	(200)
Плащания по задължения по лизингови договори		(10)	-
Изплатен дивидент		(15)	(30)
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност		(11)	(978)
Нетно намаление на паричните средства и паричните еквиваленти		(454)	(374)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		630	1 004
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	18	176	630

Приложенията на страници от 5 до 39 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:

инж. Петко Стойчев

Главен счетоводител:

Лиляна Грозева

0032 **Мargarита Димитрова**
Регистриран одитор
16.12.2012

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ БООД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината, завършваща на 31 декември 2011 година

Приложение	Основен дялов капитал BGN'000	Резерви BGN'000	Напрупана печалба/(загуба) BGN'000	Общо BGN'000
Салдо към 1 януари 2010 година	339	7 533	(540)	7 332
Промени в собствения капитал за 2010 година:				
Разпределение на печалбата за: дивидент	-	-	(30)	(30)
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	19	19
Салдо на 31 декември 2010 година	339	7 533	(551)	7 321
Промени в собствения капитал за 2011 година:				
Разпределение на печалбата за: дивидент	-	-	(15)	(15)
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	(56)	(56)
Салдо на 31 декември 2011 година	339	7 533	(622)	7 250



Приложенията на страници от 5 до 39 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител: **инж. Петко Стойчев**
 Главен счетоводител: **Лидия Грозева**

0032 **Маргарита**
 Димитрова
 Регистриран одитор
Р. Д. ДИД

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД е дружество, създадено през 1991 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Хасково, ул. "Сакар", № 2. Съдебната регистрация на дружеството е с решение от 08.10.1991 г., по фирмено дело №38/1991г. на Хасковски окръжен съд.

Съгласно §4, ал.1 от Закона за търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието под № 126004284.

1.1. Собственост и управление

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Министерство на регионалното развитие и благоустройство на Република България. Едноличният собственик на капитала решава въпросите от компетентността на Общото събрание, които са уредени в чл.137, ал.1 от Търговския закон. Управителят участва в решенията със съвещателен глас.

Дружеството се представлява и управлява от управителя инж.Петко Георгиев Стойчев, избран от едноличния собственик на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Към 31.12.2011 г. общият брой на персонала в дружеството е 513 работници и служители (31.12.2010 г.: 516 работници и служители).

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е водоснабдяване, канализация, почистване на водите и инженерингови услуги в сферата на водоснабдяването и канализацията.

Дейността на дружеството се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за водите. Дружеството притежава разрешително за водоползване за питейно и битово водоснабдяване за общините Хасково, Харманли, Свиленград, Симеоновград, Любимец, Маджарово, Ивайловград, Стамболово и Минерални бани, издадено от Министерство на околната среда и водите (МОСВ).

За правото на водоползване дружеството заплаща такса в размер, определена от Тарифата на таксите за право на водоползване и/или разрешено ползване на воден обект, приета с Постановление на Министерския съвет №154 от 2000г. и изменена с Постановление №23 на Министерския съвет от 2.02.2004 г.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

1.3. Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2009 – 2011 г. са представени в таблицата по-долу:

Показател	2009	2010	2011
БВП в млн. лева	66,256	70,474	55,722 *
Реален растеж на БВП	-5.00%	0.20%	2.30% *
Инфлация в края на годината	0.60%	4.30%	-0.73% *
Среден валутен курс на щатския долар за годината	1.4055	1.4779	1.4065
Валутен курс на щатския долар в края на годината	1.3641	1.4728	1.5116
Безработица (в края на годината)	9.13%	9.24%	10.00% *
Основен лихвен процент в края на годината	0.55%	0.18%	0.22%

* - данните са към 30.09.2011 г., източник: БНБ

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2011 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година ръководството е проучило възможния ефект от възприемането на всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2011 г., и е определило, че те не биха имали ефект върху счетоводната политика, респ. активите, пасивите, операциите и резултатите на дружеството поради това, че то не разполага/оперира с такива обекти и/или не реализира подобни сделки и трансакции.

Тези стандарти и тълкувания включват:

- Подобрения в МСФО (м.май 2010) - подобрения в МСС 1, 27, 28, 34, МСФО 1, 3 и 7, и КРМСФО 13 (в сила за годишни периоди от 01.01.2011 г.(или 01.07.2010 г.) – приети от ЕК);

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

- МСС 24 (променен) Оповестявания за свързани лица (в сила за годишни периоди от 01.01.2011 г. – приет от ЕК).
- МСС 32 (променен) Финансови инструменти: Представяне (в сила за годишни периоди от 01.02.2010 г. – прието от ЕК за от 01.02.2010 г.) – относно класификация на емитирани права;
- КРМСФО 14 (променено) Предплащания по минимални изисквания за фондиране по МСС19 (в сила за годишни периоди от 01.01.2011 г. – прието от ЕК за от 01.01.2011 г.);
- КРМСФС 19 Погасяване на финансови пасиви с инструменти на собствения капитал (в сила за годишни периоди от 01.07.2010 г. – прието от ЕК от 01.07.2010 г.).

Към датата на издаване за одобряване на този финансов отчет са издадени, но не са все още в сила за годишни периоди, започващи на 1 януари 2011 г., няколко стандарти, променени стандарти и тълкувания, които не са били приети за по-ранно приложение от дружеството. Едни от тях са приети за действащи за 2011 г., но за годишни периоди, започващи след 1 януари 2011 г., а други – за годишни периоди, започващи на и след 1 януари 2012 г. Ръководството е направило проучване и е определило, че тези промени не биха оказали съществено влияние върху счетоводната политика и върху стойностите и класификацията на активите, пасивите, операциите и резултатите на дружеството.

Приети за периоди, започващи след 1 януари 2011 година

- МСФО7 (променен) Финансови инструменти: Оповестявания – относно трансфер на финансови активи (в сила за годишни периоди от 01.07.2011 г. – приет от ЕК от 01.07.2011 г.).

Приети за периоди, започващи поне на 1 януари 2012 година

- МСС 1 (променен) Представяне на финансови отчети (в сила за годишни периоди от 1.07.2012 г. – не е приет от ЕК);
- МСС 12 (променен) Данъци върху дохода (в сила за годишни периоди от 01.01.2012 г. – не е приет от ЕК);
- МСС 19 (променен) Доходи на наети лица (в сила за годишни периоди от 1.01.2013 г. – не е приет от ЕК);
- МСС 27 (изменен 2011 г.) Индивидуални финансови отчети (в сила за годишни периоди от 01.01.2013 г. – не е приет от ЕК);
- МСС 28 (изменен 2011 г.) Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия –(в сила за годишни периоди от 01.01.2013 г. – не е приет от ЕК);
- МСС 32 (променен) Финансови инструменти: Представяне (в сила за годишни периоди от 01.01.2014 г. – не е приет от ЕК) – относно нетиране (компенсиране) на финансови активи и финансови пасиви;

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

- МСФО 7 (променен) Финансови инструменти: Оповестявания – относно нетиране (компенсиране) на финансови активи и пасиви (в сила за годишни периоди от 01.01.2013г. – не е приет от ЕК);
- МСФО 7 (променен) Финансови инструменти: Оповестявания – относно облекчението за преизчислението на сравнителни периоди и свързаните с тях оповестявания при прилагането на МСФО 9 (в сила за годишни периоди от 01.01.2015 г. – не е приет от ЕК);
- МСФО 9 (издаден м.11.2009 г. и м.10.2010 г.) Финансови инструменти: Класификация и оценяване (в сила за годишни периоди от 01.01.2013 г., и ревизирано приложение за годишни периоди от 01.01.2015 г.– не е приет от ЕК);
- МСФО 10 Консолидирани финансови отчети (в сила за годишни периоди от 1.01.2013г. -- не е приет от ЕК);
- МСФО 11 Съвместни споразумения (в сила за годишни периоди от 1.01.2013 г. – не е приет от ЕК);
- МСФО 12 Оповестяване на участия в други предприятия (в сила за годишни периоди от 1.01.2013 г. – не е приет от ЕК);
- МСФО 13 Измерване на справедлива стойност (в сила за годишни периоди от 1.01.2013 г. – не е приет от ЕК);
- КРМСФО 20 Разходи за отстраняване на инертна маса във фаза производство на открита мила (в сила за годишни периоди от 1.01.2013 г. – не е прието от ЕК).

Финансовите отчети са изготвени на база на историческата цена.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в милиарди лева, освен ако нещо друго изрично не е указано.

Представянето на финансов отчет съгласно Международните стандарти за финансови отчети изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, на приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях (като в условията на финансова криза несигурностите са по-значителни). Обектите, които предполагат по-висока степен на субективна преценка или сложност на, или където предположенията и приблизителните счетоводни оценки са съществени за финансовия отчет, са оповестени в Приложение № 2.18.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Функционална валута

Функционалната и отчетната валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Левът е фиксиран по Закона за БНБ към еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на отчета за финансовото състояние, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ, вкл. като се вземат под внимание всички допълнителни условия по приемането на услугата от страна на клиента.

При продажбите на материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността преминават в купувача.

Приходите от лихви по предоставени депозити се представят в статията "финансови приходи" от отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост (до степента, до която това не би довело до признаване на обекти в отчета за финансовото състояние, които не отговарят на определенията за активи и пасиви).

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

Банковите такси и комисионни за обслужване на разплащателните сметки се третираат като разходи за дейността.

Лихвените разходи по банков кредит и финансов лизинг се третираат като финансови разходи.

Финансовите разходи се включват в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

2.6. Имоти, машини и оборудване

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) са представени във финансовия отчет по себестойност (цена на придобиване), намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка.

Първоначално оценяване

При първоначално придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по себестойност, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на имотите, машините и оборудването е модела на себестойността по МСС 16 – себестойност, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с транспортните средства и оборудване, които имат характер на подмяна на определени възлови части и агрегати, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчният му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на имотите, машините и оборудването. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Земята не се амортизира. Полезният живот по групи активи е съобразен с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване.

Определеният полезен живот по групи активи е както следва:

- Сгради – 25 години
- Временни постройки – 6.67 години
- Съоръжения – 25 години
- Машини, производствено оборудване – 5 години
- Компютри и периферни устройства – 5 години
- Транспортни средства – тежкотоварни – 20 години
- Транспортни средства – лекотоварни – от 6.67 до 15 години
- Стопански инвентар – 6.67 години

Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба.

Определеният срок на годност на имоти, машини и оборудване се преразглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използване на активите, същият се коригира перспективно.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се изписва до възстановимата стойност на активите. Възстановимата стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: справедлива стойност без разходи за продажба или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност, като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Печалби и загуби от продажба

Дълготрайните материални активи се отписват от отчета за финансовото състояние когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на “имоти, машини и оборудване” се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към “други доходи/ (загуби) от дейността” на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

2.7. Нематериални активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са включени програмните продукти.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот – 5 години.

Разходи свързани с поддръжката на нематериални активи се капитализират, само когато отговарят на критериите за признаване на нематериален актив, т.е. да е вероятно да се получи бъдеща икономическа полза от актива и разходът може да се измери надеждно. Всички останали разходи се признават като разход в момента на тяхното възникване.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Тогава обезценката се включва като разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Нематериалните активи се отписват от отчета за финансово състояние когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на “нематериалните активи” се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към “други доходи/(загуби) от дейността, нетно” на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

2.8. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: себестойността и нетната реализуема стойност. Разходите, които се извършват, за да доведе даден продукт (материал) в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в себестойността (цената на придобиване).

При упогребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи за този актив и приблизително определените разходи за реализация. Тя се определя на база анализ от специалисти в дружеството, като се използва информация за цени от последни доставки и/или офертни цени на материални запаси от същия вид.

2.9. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или част от нея съществува висока несигурност. Балансовата стойност се коригира чрез използването на корективна сметка, където се натрупват всички обезценки, а сумата на загубата от обезценка за периода се признава в отчета за всеобхватния доход към "други разходи" (в печалбата или загубата за годината). В случаите на последващо възстановяване на обезценка то се посочва към "други доходи" (в печалбата или загубата за годината) за сметка на намаление на коректива.

2.10. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- лихвите по кредити с инвестиционно предназначение и лихвите по финансов лизинг са включени като плащания за финансова дейност;

- получените лихви по депозити са включени като постъпления за финансова дейност;
- при доставка на дълготрайни активи от страната, платеният ДДС се посочва на ред "плащания към доставчици" към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец).

2.11. Търговски и други задължения

Търговските и други текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите във ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване (ДЗПО), фонд "Общо заболяване и майчинство" (ОЗМ), фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест" (ТЗПБ) и здравно осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съответствие с правилата от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

В допълнение, изцяло за своя сметка работодателят прави осигурителна вноска за фонд "ТЗПБ", която е диференцирана за различните предприятия от 0.4% до 1.1% в зависимост от икономическата дейност на предприятието, като за дружеството през 2011г. е 0.7%, а за периода 2012г. – 0.09%.

Осигурителните и пенсионни планове, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са планове с дефинирани вноски. При тези планове работодателят плаща месечно определени вноски в държавните фонд "Пенсии", фонд "ОЗМ", фонд "Безработица", фонд "ТЗПБ", както и в универсални и професионални пенсионни фондове - на база фиксирани по закон проценти и няма правно или

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

конструктивно задължение да доплаща във фондовете бъдещи вноски в случаите, когато те нямат достатъчно средства да изплатят на съответните лица за работните от тях суми за периода на трудовия им стаж. Аналогични са и задълженията по отношение на здравното осигуряване.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналот е положил труд за тях или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават също като текущ разход и задължение в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка и признаване на сумата на разходите по натрупващите се компенсирани отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено и здравно осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дългосрочни доходи при пенсиониране

Съгласно Кодекса на труда и Колективния трудов договор на Дружеството работодателят е задължен да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни работни заплати с 20% увеличение към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват планове с дефинирани доходи.

Изчислението на размера на тези задължения налага участието на квалифицирани актюери, за да може да се определи тяхната сегашна стойност към датата на отчета, по която те се представят в отчета за финансовото състояние, коригирана с размера на непризнатите

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

актюерски печалби и загуби, а респ. изменението в стойността им, вкл. признатите актюерски печалби и загуби - в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Разходите за минал стаж се признават веднага в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Към датата на всеки годишен финансов отчет, дружеството назначава сертифицирани актюери, които издават доклад с техните изчисления относно дългосрочните му задължения към персонала за обезщетения при пенсиониране. За целта те прилагат кредитния метод на прогнозните единици. Сегашната стойност на задължението по дефинираните доходи се изчислява чрез дисконтиране на бъдещите парични потоци, които се очаква да бъдат изплатени в рамките на матуритета на това задължение и при използването на лихвените равнища на държавни дългосрочни облигации, деноминирани в български лева.

Актюерските печалби и загуби произтичат от промени в актюерските предположения и опита. В отчета за всеобхватния доход се признава текущо една пета от частта на актюерските печалби и загуби, която представлява превишението, попадащо извън 10% коридор към датата на отчета за финансово състояние.

Измененията в размера на задълженията на дружеството към персонала за обезщетения при пенсиониране, вкл. и лихвата от разгръщането на сегашната стойност и признатите актюерски печалби или загуби се признават към разходи за персонала в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Доходи при напускане

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда и Колективния трудов договор на дружеството, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор, преди пенсиониране, обезщетения за:

- неспазено предизвестие - брутно трудово възнаграждение за един месец;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. – брутно трудово възнаграждение за един месец плюс обезщетение в размер на 50% от минималното основно трудово възнаграждение за бранша за лица с трудов стаж до 10 години и на 100% от минималното основно трудово възнаграждение за бранша за лица с трудов стаж над 10 години;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест – обезщетение в размер на 2 брутни месечни работни заплати и увеличение от 100%, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години не е получавал обезщетение на същото основание;

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

- при прекратяване на трудовия договор на основание чл.331 от Кодекса на труда, работодателят дължи обезщетение в размер на шесткратния размер на последното месечно брутно трудово възнаграждение;

- за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Дружеството признава задължения към персонала по доходи при напускане преди настъпване на пенсионна възраст, когато е демонстриран обвързващ ангажимент, на база анонсиран план, да се прекрати трудовият договор със съответните лица без да има възможност да се отмени, или при формалното издаване на документите за доброволно напускане. Доходи при напускане, платими повече от 12 месеца, се дисконтират и представят в отчета за финансовото състояние по тяхната сегашна стойност.

2.13. Дружествен капитал и резерви

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД, като еднолично дружество с ограничена отговорност, е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Едноличният собственик отговаря за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и може да претендира връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност. Основният капитал е оценен по номиналната стойност на дяловете. Правомощията на едноличния собственик да взема решения относно капитала на дружеството са уредени с Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала приет с ПМС № 112 от 23.05.2003г.

Търговският закон не предвижда задължение за дружеството да формира фонд "Резервен". Като резерви в счетоводния баланс на дружеството са представени финансовите резултати, капитализирани от предходни години, както и резервите от преоценката на някои от имотите, машините и оборудване при преминаване към МСФО. Преоценъчните резерви се признават за реализирани чрез прехвърлянето им в капиталовите резерви след изваждането от употреба на съответния актив.

2.14. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси се отчитат по себестойност (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси. След първоначалното признаване, лихвоносните заеми и други привлечени ресурси, са последващо оценени по амортизируема стойност, определена чрез прилагане на метода на ефективната лихва. Амортизируемата стойност е изчислена като са взети предвид всички видове такси, комисионни и други разходи, вкл. дисконт или премия, асоциирани с тези заеми. Печалбите и загубите се признават в отчета за всеобхватния доход като финансови приходи или разходи през периода на амортизация или когато задълженията се отпишат или редуцират.

Лихвоносните заеми и други привлечени финансови ресурси се класифицират като текущи, освен за частта от тях, за която дружеството има безусловно право да уреди задължението си в срок над 12 месеца от датата на баланса.

2.15. Финансиране

Финансиранията на нетекущи активи се признават в отчета за финансовото състояние като отсрочени приходи, когато има достатъчна сигурност, че те ще бъдат получени и че дружеството ще е в състояние да изпълни всички свързани с тях изисквания. Приходите от финансираня за нетекущи активи се признават текущо в отчета за всеобхватния доход на систематична база, определена в рамките на полезния живот на актива, за който те са предоставени.

2.16. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчната ставка за 2011 г. е 10 %. (2010 г.: 10 %)

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод по отношение на всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна и облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглеждат на всяка дата на отчета за финансовото състояние и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са други компоненти на всеобхватния доход или са отчетени директно в собствения капитал или друга балансова позиция, също се отчитат директно към съответния друг компонент на всеобхватния доход или капиталов компонент или балансова позиция.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила. Приложената данъчна ставка към 31.12.2011 г. е 10 % (31.12.2010 г.: 10%).

2.17. Финансови инструменти

2.17.1. Финансови активи

Дружеството класифицира своите финансови активи в категорията “кредити и вземания”, включително паричните средства и еквиваленти. Класификацията е в зависимост от същността и целите (предназначението) на финансовите активи към датата на тяхното придобиване. Ръководството определя класификацията на финансовите активи на дружеството към датата на първоначалното им признаване в отчета за финансовото състояние.

Обичайно дружеството признава в отчета за финансовото състояние финансовите активи на датата на търгуване – датата, на която то се е обвързало (поело е окончателен ангажимент) да закупи съответните финансови активи. Всички финансови активи първоначално се оценяват по тяхната справедлива стойност плюс преките разходи по транзакцията.

Финансовите активи се отписват от отчета за финансовото състояние на дружеството, когато правата за получаване на парични средства (потоци) от тези активи са изтекли, или са прехвърлени и дружеството е прехвърлило съществената част от рисковете и ползите от собствеността върху актива на друго дружество (лице). Ако дружеството продължава да държи съществената част от рисковете и ползите асоциирани със собствеността на даден трансфериран финансов актив, то продължава да признава актива в отчета за финансовото състояние, но признава също и обезпечено задължение (заем) за получените средства.

Кредити и вземания са недеривативни финансови активи с фиксирани или установими плащания, които не се котират на активен пазар. Те се оценяват в отчета за финансовото състояние по тяхната амортизируема стойност при използването на метода на ефективната лихва, намалена с направена обезценка. Тези активи се включват в групата на текущите активи, когато митуритетът им е в рамките на 12 месеца или в един обичаен оперативен цикъл на дружеството, а останалите – като нетекущи. Тази група финансови активи включва: търговски вземания, други вземания от контрагенти и трети лица, парични средства и парични еквиваленти от отчета за финансовото състояние. Лихвеният доход по вземанията се признава на база ефективна лихва. Той се представя в отчета за всеобхватния доход като "приходи от продажби" (в печалбата или загубата за годината).

2.17.2. Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват заеми (кредити), задължения към доставчици и други контрагенти. Първоначално те се признават в отчета по справедлива стойност, нетно от преките разходи по транзакцията, а последващо – по амортизируема стойност по метода на ефективната лихва (Приложение № 20).

2.18. Превенки от определящо значение при прилагане счетоводната политика на дружеството. Ключови приблизителни оценки и предположения с висока несигурност.

Оценка на задължение за дългосрочни доходи на персонала

При определяне на сегашната стойност на дългосрочните задължения към персонала при пенсиониране са използвани изчисления на актюери, базирани на предположения за смъртност, темп на текучество на персонала, бъдещо ниво на работни заплати и дисконтов фактор, които предположения са преценени от ръководството като разумни и уместни за дружеството. (Приложение № 22).

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходи от продажби включват:

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Приходи от доставяне на питейна вода	11,108	11,242
Приходи от отвеждане на отпадъчни води	474	466
Приходи от продажба на материали	293	205
Приходи от предоставени услуги	189	187
Приходи от лихви върху просрочени задължения на клиенти	110	115
Приходи от наем	22	21
Приходи от установени излишъци при инвентаризации	13	57
Приходи от отпадъчни материали	4	10
Други приходи	20	14
Общо	12,233	12,317

4. ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Другите доходи от дейността включват: възстановена обезценка на събрани през 2011г. вземания в размер на 4 хил.лв. (2010г. : 204 хил.лв)

5. ИЗПОЛЗВАНИ СУРОВИНИ, МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Използвани суровини, материали и консумативи включват:

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Електроенергия	3,659	3,401
Суровини и материали	894	811
Горива и смазочни материали	511	402
Резервни части за ДМА	44	24
Канцеларски материали	35	31
Разходи за ДМА под праг на същественост	2	57
Общо	5,145	4,726

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Общо разходите за персонала включват:

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Разходи за текущи възнаграждения	3,279	3,467
Вноски по социалното осигуряване	645	643
Разходи за социални придобивки	347	348
Начислени суми за неползвани отпуски	36	63
Начислени суми за обезщетения при пенсиониране (актюер)	<u>(68)</u>	<u>357</u>
<i>в т.ч. разход за текущ/минал стаж</i>	60	360
<i>призната актюерска печалба/(загуба)</i>	(68)	-
<i>разход за лихви</i>	23	20
<i>плащания за периода и съкращения</i>	<u>(83)</u>	<u>(23)</u>
Общо	<u>4,239</u>	<u>4,878</u>

7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Такса водоползване, заустване и регулиране	405	407
СМР и ремонти	244	143
Данъци и такси	72	49
Абонаментно обслужване	65	82
Почистване на санитарно охранителни зони	49	-
Застраховки	39	25
Съобщителни услуги	38	43
Наеми	33	31
Консултантски дейности	32	-
Банкови такси и комисионни	18	18
Трудова медицина и профилактични прегледи	15	43
Граждански договори	13	10
Нает транспорт	13	6
Химичен анализ на проби	12	6
Отпечатване на формуляри	10	13
Обучение персонал	10	-
Съдебни такси	8	3
Охрана	5	36
Други	<u>26</u>	<u>70</u>
	<u>1,107</u>	<u>985</u>

8. СЕБЕСТОЙНОСТ НА КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ

Себестойност на продадени стоки и други краткотрайни активи включват
балансовата стойност на продадени материали – 183 хил.лв. (2011 г.: 123 хил.лв.).

9. ДРУГИ РАЗХОДИ

Другите разходи включват:

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Глоби	55	12
Разходи обложени с алтернативен данък	47	45
Командировки	19	13
Отписани вземания с изтекъл давностен срок	11	6
Предпазни очила	-	9
Брак на ДМА	-	8
ДДС на брак ДМА	-	1
Други	7	39
Общо	139	133

10. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи включват разходи за лихви по получени банкови заеми –
237 хил.лв. (2010 г.: 208 хил.лв.) и лихва лизинг – 1 хил.лв.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

II. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ

Основните компоненти на разхода / (икономията) на данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

	2011 BGN '000	2010 BGN '000
<u>Отчет за всеобхватния доход</u>		
Данъчна (загуба)/печалба за годината по данъчна декларация	(52)	593
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината	-	59
Отсрочени данъци върху печалбата		
Свързани с възникване и обратно проявление на временни разлики	(6)	(53)
Ефект от намаление чл.92,ал.5 от ЗКПО		-
<u>Общо разход/(икономия) за данъци върху печалбата, отчетени в</u>		
<u>Отчета за всеобхватния доход</u>	(6)	6

	2011 BGN '000	2010 BGN '000
<u>Разнение на данъчния разход на данъци върху</u>		
<u>Печалбата определен спрямо счетоводния резултат</u>		
Счетоводна (загуба)/печалба за годината	(62)	25
Данъци върху печалбата – 10% (2010 г.: 10%)	-	2
От непризнати суми по данъчна декларация		
Свързани с увеличения – 195 хил.лв. (2010г.: 1,144хил.лв.)	19	114
Свързани с намаления – 139 хил.лв. (2010г. : 1,100 хил.лв)	(13)	(110)
Данък върху постоянни разлики между счетоводната печалба и данъчната печалба		4
Отсрочени данъци върху печалбата от предходни години		
<u>Общо разход (икономия) за данъци върху печалбата, отчетени в</u>		
<u>Отчета за всеобхватния доход</u>	6	6

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

12. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

	Земи и сгради		Машини, съоръжения и оборудване		Транспортни средства		Други		Разходи за придобиване на ДМА		Общо	
	2011 BGN '000	2010 BGN '000	2011 BGN '000	2010 BGN '000	2011 BGN '000	2010 BGN '000	2011 BGN '000	2010 BGN '000	2011 BGN '000	2010 BGN '000	2011 BGN '000	2010 BGN '000
Отчетва стойност												
Салдо на 1 януари	2,625	2,554	16,756	16,233	3,443	3,397	238	207	1,292	1,358	24,354	23,749
Придобити	307	71	315	523	1,064	111	14	31	1,516	774	3,216	1,510
Отписани	(58)	-	-	-	-	(65)	-	-	(1,605)	(840)	(1,663)	(905)
Салдо на 31 декември	2,874	2,625	17,071	16,756	4,507	3,443	252	238	1,203	1,292	25,907	24,354
Набрано изхвърляване												
Салдо на 1 януари	1,221	1,105	9,002	8,236	823	661	160	137	-	-	11,206	10,139
Начислена амортизация	86	116	791	766	267	198	21	23	-	-	1,165	1,103
Отписана амортизация	-	-	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	(36)
Салдо на 31 декември	1,307	1,221	9,793	9,002	1,090	823	181	160	-	-	12,371	11,206
Балансова стойност на 31 декември	<u>1,567</u>	<u>1,404</u>	<u>7,278</u>	<u>7,753</u>	<u>3,417</u>	<u>2,620</u>	<u>71</u>	<u>78</u>	<u>1,203</u>	<u>1,292</u>	<u>13,536</u>	<u>13,147</u>
Балансова стойност на 1 януари	<u>1,404</u>	<u>1,449</u>	<u>7,753</u>	<u>7,996</u>	<u>2,620</u>	<u>2,736</u>	<u>78</u>	<u>70</u>	<u>1,292</u>	<u>1,358</u>	<u>13,147</u>	<u>13,609</u>

Към 31.12.2011 г. дълготрайните материални активи на Дружеството включват земи на стойност 140 х.лв. (31.12.2010 г.: 83 х.лв.) и сгради с балансова стойност 1,427 х.лв. (31.12.2010 г.: 1,321 х.лв.).

Дружеството е предало дълготрайни активи за експлоатация на община Стамболово. Към момента на предаване, балансовата стойност на тези активи е била 24 хил.лв. Активи не са амортизирани след предаването им за експлоатация.

ВОДОСНАБДВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

Към 31.12.2011 г. разходите за придобиване на дълготрайни активи включват:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Реконструкция помпена станция Ужунджово	573	573
Машини и съоръжения	339	257
Реконструкция водопровод Южна зона	97	97
Реконструкция водопровод Ябълково	80	80
Реконструкция восн.система Ябълково	69	-
Допълнителен водопровод Долно Големанци	26	26
Ремонт административна сграда	-	191
Покрив на сграда централен склад	-	47
Други	19	21
Общо	1,203	1,292

13. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Софтуери	Софтуери
	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Отчетна стойност		
Салдо на 1 януари	168	67
Придобити	-	101
Отписани	-	-
Салдо на 31 декември	168	168
Набрано изхабяване		
Салдо на 1 януари	63	57
Начислена амортизация за годината	27	6
Отписана амортизация	-	-
Салдо на 31 декември	90	63
Балансова стойност на 31 декември	78	105

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

14. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември са свързани със следните обекти в баланса:

Описание на обектите	Временна разлика		Временна разлика	
	31.12.2011 BGN '000	31.12.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
Обезценка вземания	574	57	637	64
Дългосрочни доходи на персонала	289	29	357	36
Имоти, машини и съоръжения	143	14	-	-
Начисления по непозлзвани отпуски	56	6	63	6
Данъчна загуба.	52	5	-	-
Доходи на местни физически лица	38	4	33	3
Общо активи по отсрочени данъци		115		109

Движението в отсрочените данъчни активи е представено по-долу:

Отсрочени данъчни активи/(пасиви)	Салдо на 1 януари 2011 г.	Признати в печалбата или загубата за годината	Салдо на 31 декември 2011 г.
	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Начисления за дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	36	(7)	29
Обезценка на вземания	64	(7)	57
Имоти, машини и съоръжения	-	14	14
Начисления за непозлзвани отпуски	6	-	6
Данъчна загуба	-	5	5
Доходи на местни физически лица	3	1	4
Общо	109	6	115

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

<i>Отсрочени данъчни активи/(пасиви)</i>	<i>Салдо на 1</i>	<i>Признати в</i>	<i>Салдо на 31</i>
	<i>януари 2010 г.</i>	<i>печалбата или</i> <i>загубата за</i> <i>годината</i>	<i>декември</i> <i>2010 г.</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Начисления за дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	-	36	36
Обезценка на вземания	51	13	64
Начисления за неползвани отпуски	5	1	6
Доходи на местни физически лица	-	3	3
Общо	56	53	109

При признаване на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

15. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Наличните към 31 декември 2011г. материални запаси включват ВиК части за поддръжка на ВиК мрежа и текуща поддръжка – 949 хил.лв. (2010г.: 910 хил.лв) и са представени в баланса по цена на придобиване (себестойност).

16. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	4,704	3,996
Обезценка вземания	(712)	(637)
	3,992	3,359
Доставчици по аванси	3	8
Общо	3,995	3,367

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

Дружеството е определило обичаен кредитен период, за който не начислява лихви на клиентите до 30 дни.

За база след 360 дни е приета от дружеството като индикатор за обезценка. Ръководството преценява събираемостта като анализира експозицията на клиента, възможностите за погасяване и взема решение относно начисляването на обезценка.

Възрастовата структура на просрочените обезценени вземания от клиенти е както следва:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Под 1 г.	2,607	2,112
<i>Обезценка</i>	-	-
Над 1 г.	328	250
<i>Обезценка</i>	-	(63)
над 2 г. и повече	1,769	1,634
<i>Обезценка</i>	(712)	(574)
Общо	3,992	3,359

Дружеството е учредило особен залог върху настоящи и бъдещи вземания в размер на 10,700 хил.лв. за обезпечаване на задължения по банков кредит (виж Приложение 20).

17. ДРУГИ ТЕКУЩИ АКТИВИ

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Съдебни и присъдени вземания	680	642
Надвнесени дагъци	65	6
Абонамент и застраховки	28	23
Вземания по липси и начети	20	20
Подотчетни лица	12	11
Депозити	10	9
Винетни стикери	-	13
Други	-	6
Общо	815	730

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

18. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Наличности по разплащателни сметки	160	592
Касови наличности	16	38
Общо	176	630

19. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Основен (дялов) капитал	339	339
Натрупани загуби	(566)	(570)
Текуща (загуба)/печалба	(56)	19
Резерви	7,533	7,533
Общо	7,250	7,321

Към 31 декември 2011г. регистрираният (дялов) капитал на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД възлиза на 339 хил.лв., разпределен в 33919 бр. дяла. с право на глас с номинална стойност на 10 лв.

20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БАНКОВИ ЗАЕМИ

Дружеството ползва банков заем от 2007г. при следните условия:

Цел на кредита	Инвестиции и разплащане с доставчици
Договорена сума	10,700 хил.лв.
Падеж	2022 г.
Договорен лихвен процент	ОЛП + 2% надбавка
Обезпечение	Настоящи и бъдещи вземания

През 2011г. дружеството получи нов банков заем при следните условия:

Цел на кредита	Инвестиции
Договорена сума	1,000 хил.лв.
Падеж	2021 г.
Договорен лихвен процент	СОФИБОР + 5.75% надбавка
Обезпечение	Договорна ипотека върху недвижим имот

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Дългосрочни задължения по банкови заеми		
Банкови заеми	7,876	7,726
Разсрочени такси за управление и администриране на заеми	(24)	(17)
Общо	7,852	7,709

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Текуща част на дългосрочни банкови заеми		
Банкови заеми	850	748
Разсрочени такси за управление и администриране на заеми	(3)	(2)
Деловодна лихва по банкови заеми	7	7
Общо	854	753

21. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСИРАНИЯ

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
До 1 година (краткосрочна част)	12	11
Над 1 година (дългосрочна част)	1,070	1,082
	1,082	1,093

22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ

Задълженията към персонала при пенсиониране включват сегашната стойност на задължението на дружеството за изплащане на обезщетения на наетия персонал към 31.12.2011 г. при настъпване на пенсионна възраст. Съгласно Кодекса на труда и Колективния трудов договор на дружеството работодателят е задължен да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни работни заплати, според трудовия стаж в

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

дружеството, с 20% увеличение към датата на прекратяване на трудовото правоотношение.

За определяне на дългосрочните си задължения към персонала дружеството е направило актюерска оценка, като е ползвало услугите на сертифициран актюер.

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Сегашна стойност на задълженията на 1 януари	357	-
Непризната актюерска загуба на 1 януари	-	-
Задължение признато в отчета за финансово състояние на 1 януари	357	-
Разход, признат в отчета за всеобхватния доход за периода – текуща печалба или загуба за периода	15	380
Плащания през периода	(83)	(23)
Задължение признато в отчета за финансово състояние на 31 декември	289	357
Сегашна стойност на задълженията на 31 декември	289	357
Непризната актюерска загуба на 31 декември	-	-

Изменението в сегашната стойност на задълженията към персонала при пенсиониране и определянето на актюерската загуба е както следва:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Сегашна стойност на задълженията на 1 януари	357	-
Разход за лихви	23	20
Разход за текущ/минал стаж	60	360
Актюерска печалба за периода	(68)	-
Плащания през периода	(83)	(23)
Сегашна стойност на задълженията на 31 декември	289	357

При определяне на сегашната стойност към 31.12.2011 г. са направени следните актюерски предположения:

- смъртност – по таблицата за смъртност на НСИ, за общата смъртност на населението на България за периода 2008 г. - 2010 г.;
- темп на текучество – между 0 % до 16 %, в зависимост от пет обособени възрастови групи;

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

- дисконтов фактор – използвана е норма на база ефективен годишен лихвен процент $i = 5.7\%$ (2010г. – 6.5%)
- предположение за бъдещото ниво на работните заплати – 5 % 2012г. спрямо 2011г. и 5 % всяка следваща година спрямо предходния отчетен период.

23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ

Включените в баланса към 31 декември 2011 г. задължения по финансов лизинг са по договори с лизингодател за придобиване на 2 броя леки автомобили. Срокът за приключване на лизинговите договори е 36 месеца от 2011 до 2014г.

Те са представени по определената в договорите обща сума на наемните плащания. Разликата между справедливите стойности на наетите активи и общата сума на наемните плащания е отчетена като финансов разход за бъдещи периоди.

Като дългосрочни задължения по финансов лизинг са представени дължимите след 31 декември 2012г. плащания по договори за финансов лизинг за придобиване на автомобили, заедно с дължимата лихва. Съответно, дължимите в рамките на следващите 12 месеца лизингови вноски са представени в други текущи задължения в баланса като краткосрочна част на задължения по финансов лизинг, заедно дължимата лихва.

Общата сума на задълженията по лизингови договори е както следва:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Срок		
До една година	9	-
Над една година	17	-
Общо:	26	-

Минималните лизингови плащания по финансовия лизинг са дължими както следва:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Над една година	18	-
До една година	11	-
Общо лизингови плащания	29	-
Амортизируеми разходи по финансов лизинг	(3)	-
Сегашна стойност на задълженията по финансов лизинг	26	-

24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала в т.ч.	272	278
Текущи задължения за месец декември	225	224
Начисления за непозвани компенсируеми отпуски	47	54
Задължения към социалното осигуряване	97	94
Текущи задължения за месец декември	88	84
Начисления за непозвани компенсируеми отпуски	9	10
Общо	369	372

25. ДЪЛЖИМИ ТЕКУЩИ ДАГЪЦИ

Дължимите текуще данъци към 31.12.2011г. са:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Задължения за такса водоползване и заустване към МОСВ	722	702
ДДС	133	57
ДДФЛ	24	23
Данъци от печалбата	-	38
Общо	879	820

26. ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Други текущи задължения към 31.12.2011г. са:

	31.12.2011	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Предплатени разходи	71	-
Гаранции	60	80
Краткосрочна част на финансиране на ДМА	12	11
Други	1	8
Общо	144	99

27. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

<i>31 декември 2011</i>	<i>Кредити и вземания BGN'000</i>
Финансови активи	
Търговски вземания	3,995
Парични средства и парични еквиваленти	176
Общо	4,171

<i>31 декември 2011</i>	<i>Други финансови пасиви BGN'000</i>
Финансови пасиви	
Търговски задължения	931
Задължения по заеми и лизинги	8,732
Общо	9,663

<i>31 декември 2010</i>	<i>Кредити и вземания BGN'000</i>
Финансови активи	
Търговски вземания	3,367
Парични средства и парични еквиваленти	630
Общо	3,997

<i>31 декември 2010</i>	<i>Други финансови пасиви BGN'000</i>
Финансови пасиви	
Търговски задължения	485
Задължения по заеми	8,462
Общо	8,947

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото същите са специфични и строго фиксирани и са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в неген размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матурирещите граници на активите и пасивите на дружеството.

Текущо матурирещият и своевременното осъществяване на плащанията се следи от главен счетоводител, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към датата на отчета за финансово състояние са с остатъчен матурирещ до един месец, определен спрямо договорения матурирещ и парични потоци.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителни лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Дружеството е изложено на лихвен риск от своите дългосрочни и краткосрочни заеми. Те са обичайно с променлив лихвен процент, който поставя в зависимост от лихвен риск паричните му потоци.

Дружеството управлява своя риск на паричните потоци спрямо лихвените равнища като при сключване на договорите за ползване на банкови кредити се стреми да договаря лихвен процент избирайки най-изгодните условия, предлагани на банковия пазар.

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

Лихвоносните финансови пасиви на дружеството към 31.12.2011 г. включват получени заеми в размер на 8,706 хил.лв. (2010 г.: 8,462 хил.лв.) и задължение по финансов лизинг в размер на 26 хил.лв. при договорен фиксиран лихвен процент (2010г.: - хил.лв.).

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са обичайно основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно заеми и търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

28. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

С Договор от 03.11.2011г. с Община Хасково е предоставена безвъзмездно за експлоатация на ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД Пречиствателна станция за отпадни води построена, съгласно европейски проект, финансиран 100% от Европейската банка за развитие. Разходите по експлоатацията се третират като текущи разходи за основна дейност.

Към момента на въвеждане в експлоатация на пречиствателната станция, дружеството няма утвърдена цена за пречистване на отпадъчни води. Тъй като тази цена е обект на регулиране от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране, ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД внася заявление за утвърждаване на водоснабдителните и канализационни услуги с вх.№ В-17-16-15/21.11.2011г. С решение от 30.01.2012г. Държавната комисия утвърждава въвеждането на Цена за пречистване на отпадъчни води , считано от 01.02.2012 година.

Предзид на увеличенията на електроенергията направени през 2010г. и 2011г., на 21.11.2011г. ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД внася за утвърждаване, заедно

ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 година

с въвеждане на цена за пречистване на отпадъчни води, заявление за изменение на водоснабдителните и канализационни услуги. Към дата на съставяне на отчета дружеството работи с утвърдените цени на ВиК услугите от 30.11.2009г. В решението си от 30.01.2012г Държавната комисия утвърждава нови актуализирани цени на ВиК услугите, които влизат в сила от 01.02.2012 година.

Съгласно промените в Закона за водите, направени със Закона за изменение и допълнение на Закона за водите в сила от 23.06.2009г., 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 на отпадъчни води са публична държавна и/или публична общинска собственост. На основание преходните и заключителните разпоредби на цитирания закон, управителния орган на дружеството е изготвил и представил в Министерство на регионалното развитие и благоустройството съответно изискващите се списъци с притежаваните такива активи. Към настоящият момент дружеството не е получило изготвени протоколи за разпределение на активите между държавата и общините, след получаването на които, едноличния собственик на капитала трябва да вземе решение за намаляване на капитала на дружеството със стойността на активите, които са обявени за публична и/или общинска собственост.

През 2011г. при проверка от НАП гр.София, е издаден РА № 2901100323/04.10.2011г. на стойност 123 хил.лв. ведно с дължимите лихви, представляващи невнесени осигурителни вноски на начислени застраховки „Живот” на работниците и служителите в дружеството за периода 2005-2006г. Не са заделени провизии. Дружеството обжалва РА по административен ред. За спиране на изпълнението е направена възбрана на недвижимо имущество на дружеството.