# *БИЗНЕС ПЛАН*

за

**РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВО**

**„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД**

**гр. СОФИЯ през 2018г.**

***ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:***

***/инж.Стефан Пелтеков/***

# СЪДЪРЖАНИЕ


1 РЕЗЮМЕ ....4

2 ОПИСАНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ....5

2.1 Конкретна цел. ....6

3 ОСНОВНИ РИСКОВЕ ....7

А/ Систематични рискове ....8

Б/ Несистематични рискове ....9

3.1 СПЕЦИФИЧНИ УСЛОВИЯ НА ДЕЙНОСТТА .... 9

3.2 Основни ефекти от подмяна и изграждане на канализация ....9

4 АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2017Г....10

4.1 сертификати....10

4.2 маркетингова стратегия.... 11

4.3 Основни дейности.... ..12

5 ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ ....13

5.1 Служители .... 14

6 ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2017г. ....14

6.1 Приходи ....14

6.2 Разходи .... 15

6.3 Имуществена и капиталова структура .... 16

7 ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАСОВО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2017 .... 17

7.1 Показатели за рентабилност ....17

7.2 Показатели за ефективност ....18

7.3 Показатели за ликвидност....19

7.4 Показатели за финансова автономност....20

8 РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2018Г ....20

*8.1 Икономически и финансови цели* ....21

*8.2* *Система за развитие на персонала* ..... 21

8.3 Инвестиционна дейност ..... 22

9 Прогнозно финансово –икономически показатели на плана ..... 22

9.1 Приходна част ..... 22

9.2 Разходна част ..... 23

9.3 Прогнозен отчет за 2018г. ..... 25

Заключение ..... 26

# 1. РЕЗЮМЕ

„Водоснабдяване и канализация" ЕАД – София е еднолично акционерно дружество с общинско участие (За краткост Дружеството). Едноличен собственик на капитала на дружеството е Столична община, като правата на едноличния собственик на капитала се упражняват от Столичния общински съвет.

Настоящият Бизнес план има за цел да се подобри ефективността на управлението на „ВиК"ЕАД и да се посочат пътищата за финансово икономическото му стабилизиране.

Приоритет през 2018г. на дружеството следва да са следните направления:

1.Да се намалят залежалите материални запаси /суровини и материали/.

2.Да се подобри събираемостта на задълженията .

3.Да се намалят преките производствени разходи при работа на различни обекти.

4.Да се подобри състоянието на техниката и материалната база ,като вложените средства ще са в зависимост от постигнатите финансови резултати.

5.Да се оптимизира персонала и да се натовари със задължения.

6.Да се наложи единодействие в работата на управленския екип .Да се спазват добрите управленски практики.

Бизнес плана („БП") представлява анализ на пазарните условия и възможности на Дружеството, съществуващата конкуренция (на национално и регионално ниво), като същевременно очертава целите и мисията на Дружеството, неговата стратегия за развитие, основана на примери от световната практика, наличния специализиран персонал и потенциал от гледна точка на наличните активи и местоположение.

Управляващите дружеството трябва да предприемат добре координирани усилия с цел създаване на иновативна и стимулираща среда, за да може в кратки срокове да се изпълнят поставените задачи.

1 **Правен статут** –еднолично акционерно дружество;

2 **Наименование на търговската фирма** – „ Водоснабдяване и канализация " ЕАД ;

3 **Седалище и адрес** – гр. София, ПК 1138, ж.к. Горубляне; ул. „Георги Белов" №2

4 **Електронна поща:** office@viksofia.com

5 **Интернет страница:** http://www.viksofia.com

6 **Предмет на дейност -** проектиране, поддръжка, експлоатация, основен ремонт и реконструкция на водопроводни и канализационни системи за индивидуално и групово ползване, инженерингова дейност в областта на поддържането и експлоатацията на водоснабдителната и канализационните съоръжения, предоставени от Столичната община, Изграждане и експлоатация на малки хидроенергийни обекти, проектиране, строителство, ремонт и поддържане на корегираните и некорегирани речни течения на територията на град София, отдаване под наем на недвижими имоти, вътрешна и външна търговия, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона в това число в други дружества и/или тяхното управление под всички допустими от закона форми на такова участие.

7 **Капитал** – Основният капитал възлиза на 4 852 хил.лв, разпределени в 4 852 хил.

акции с номинал - 1 /един/ лев.

***Таблица - Капитал на „Водоснабдяване и канализация" ЕАД в хил.лв.***

| СОБСТВЕН КАПИТАЛ хил.в. | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|---|---|---|---|
| **I. Основен капитал** | **4 852** | **4 852** | **4852** |
| **II. РЕЗЕРВИ** | **3390** | **3107** | **2380** |
| 1. Целеви резерви | 3390 | 3107 | 2380 |
| а) Общи резерви | 9 | 9 | 9 |
| б) други резерви | 3381 | 3098 | 2371 |
| **III.Финансов резултат** | **-972** | **-970** | **-189** |
| 1. Натрупана печалба (загуба) | ( 283) | ( 727) | (243) |
| 2. Текуща печалба (загуба) | (689) | (243) | 54 |
| **ОБЩО ПО РАЗДЕЛ А** | **7270** | **6989** | **7043** |

## 2. ИСТОРИЧЕСКО ОПИСАНИЕ И ЦЕЛ НА ДРУЖЕСТВОТО

"Водоснабдяване и канализация ЕАД" гр. София е регистрирано в Софийски окръжен съд по фирмено дело № 1068 от 1989 година със седалище гр. София.

Дружеството е създадено първоначално като общинско предприятие за осъществяване дейността по водоснабдяването и канализацията на територията на Столична голяма община. В съответствие с разпоредбите на Указ 56 от 1989 г., то се преобразува в общинска фирма "Водоснабдяване и канализация" - София град.

През 1997 г. се учредява „Водоснабдяване и канализация" ЕАД - София, което става правоприемник на общинската фирма.

От м. Октомври 2000 г. основната дейност на „Водоснабдяване и канализация" ЕАД София е дадена на концесия, която е поета от регистрираното от концесионера дружество - „Софийска вода" АД и предметът на дейност "Водоснабдяване и канализация ЕАД" гр. София се променя съществено.

През 2002 година дружеството „Инжстрой" се влива във „Водоснабдяване и канализация" ЕАД, като се прехвърлят всички активи и пасиви. В резултат на тези действия „В и К" ЕАД загубва своята функция на оператор на В и К услуги, която преминава в задължение на концесионера. Ремонтът и поддръжката на изградената В и К система в Столицата също преминава в задълженията и правомощията на концесионера. „В и К" ЕАД продължава да стопанисва голяма част от недвижимите имотите, като в управленската структура има разкрит отдел управление на недвижими имоти.

„Водоснабдяване и канализация" ЕАД – София е акционер в „Софийска вода" АД, като по този начин представлява Община София в събранието на акционерите.

## Конкретна цел

Конкретната цел на Дружеството е подобряване на финансовите резултати и постигане на печалба ,вкл. и за основния акционер, чрез предоставяне на следните услуги:

> проектиране, поддържане, експлоатация, основен ремонт и реконструкция на водопроводни и канализационни системи за индивидуално и групово ползване;

> инженерингова дейност в областта на поддържането и експлоатацията на водоснабдителни и канализационни съоръжения;

> изграждане и експлоатация на малки хидроенергийни обекти (фонтани и др.подобни);

> проектиране, строителство, ремонт и поддържане на коригираните и некоригирани речни течения на територията на София;

> отдаване под наем на недвижими имоти, вътрешна и външна търговия;

> други дейности, непротиворечащи на закона;

В рамките на така поставените цели, дружеството трябва по агресивно да се наложи на пазара и извършва СМР на територията на гр.София, да извършва канализационни услуги, и разшири дейността на специализирана Лаборатория за тестване и контрол на водомери, специализирани дейности с автотранспорт и строителна механизация и отдаване под наем на недвижими имоти.

Специализираните дейности по строителна механизация, автотранспорт, водомерното стопанство, канални и лабораторни услуги са съсредоточени в отделни специализирани звена, разположени в базата в кв. Горубляне, гр. София, но задължително трябва да бъдат оптимизирани.

Една от целите на дружеството е да бъде включено в изграждането на В и К инфраструктурата на гр. София.

Успешната конкурентно способност на пазара се определя главно от потенциала на предприятието .

Потенциалът на предприятието е реалната или възможна способност да се провеждат набелязаните дейности. Предприятието може да се раздели на четири категории, по следния начин:

Основният потенциал дава възможност на предприятието да постигне основните си търговски цели, да произведе икономическа стойност и да добие печалба. Основният потенциал е свързан с конкурентно преимущество. Задържането и растежа на този потенциал

дава стабилна пазарна позиция.
Скрит потенциал – активите, без очевидни преимущества в даден момент от време но ,в бъдеще, те могат да се трансформират в основни активи. Потенциалът на служителите на предприятието и опитът, натрупан в дадена област от дейността се счита за скрит потенциал.
Теорията за конкуренцията и практиката показват, че едно предприятие не трябва непременно да бъде по-добро от другите, абсолютно във всичко и на всички пазари – то трябва да се стреми да бъде лидер поне в един аспект и на един пазар. За малките предприятия, придобиването на такава лидерска роля може да бъде свързано с малкия пазар. Най-важното нещо е да се придобие предимство за конкурентност, което може да се постигне с помощта на иновация / новости.
Всяко предприятие, което желае да има продължителен успех в конкуренцията, трябва да притежава иновационна философия и дейности. Това съставлява стратегията за развитие и политиката за новаторската дейност.
Конкурентоспособността на даден продукт или услуга е един от най-важните компоненти за успеха на едно предприятие.

# 3.ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

## А. Систематични рискове

За периода 2018 г. - 2019 г. се очаква леко ускоряване на растежа на БВП до 3 %.
Вътрешното търсене ще бъде водещо, както по линия на потреблението, така и на инвестициите. По-високият ръст на вътрешното търсене ще се отрази в ускорено нарастване на вноса, в резултат на което приносът на нетния износ ще продължи да намалява, а в края на прогнозния период се очаква почти нулев принос към растежа на БВП.

## РИСК ОТ ПРОМЯНА НА ТЪРСЕНЕТО НА ПРЕДЛАГАНИЯ ВИД УСЛУГИ И НАВЛИЗАНЕ НА НОВИ ТЕХНОЛОГИИ И ИГРАЧИ НА ПАЗАРА

Този риск е свързан с демографски, икономически и технологични промени и обуславя факта, че търсенето на предлаганите услуги би могло да се променя с времето и в резултат на навлизането на нови технологии и нови участници на пазара.

Възможно е навлизането на нови участници на пазара, които да предлагат по-евтина цена на услугата. За съжаление ръководството на дружеството не може да влияе пряко върху управлението на този риск. Въздействие може да бъде оказвано единствено и само с поддържането на качествена услуга.

## Инфлационен риск

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценят и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и фирмите.
По данни на НСИ индексът на потребителските цени за октомври 2017 г. спрямо септември 2017 г. е 100.6 %, т.е. месечната инфлация е 0.6 %. Инфлацията от началото на годината

(октомври 2017 г. спрямо декември 2016 г.) е 1.9 %, а годишната инфлация за октомври 2017 г. спрямо октомври 2016 г. е 2.5%. Средногодишната инфлация за периода ноември 2016 - октомври 2017 г. спрямо периода ноември 2015 - октомври 2016 г. е 1.5 %.

Дружеството, няма да бъде изменено в посока, която да доведе до значителни непредвидени разходи и съответно да се отрази неблагоприятно на неговата печалба. Системата на данъчно облагане в България все още се развива, в резултат на което може да възникне противоречива данъчна практика.

## Валутен риск

Експозицията към валутния риск представлява зависимостта и ефектите от изменението на валутните курсове. Систематичният валутен риск е вероятността от евентуална промяна на валутния режим на страната (валутен борд), което би довело или до обезценяване на лева или до поскъпване на лева спрямо чуждестранните валути.

Валутният риск ще има влияния върху компании, имащи пазарни дялове, плащанията на които се извършват във валута, различна от лева и еврото. Тъй като съгласно действащото законодателство в страната българският лев е фиксиран към еврото в съотношение EUR 1 = BGN 1.95583, а Българската народна банка е длъжна да подържа ниво на българските левове в обръщение, равно на валутните резерви на банката, рискът от обезценяване на лева спрямо европейската валута е минимален и се състои във евентуално предсрочно премахване на валутния борд в страната. На този етап това изглежда малко вероятно, тъй като очакванията са валутният борд да бъде отменен при приемането на еврото в България за официална платежна единица.

Фиксираният курс на лева към еврото не елиминира за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути (щатски долар, британски паунд, швейцарски франк) на международните финансови пазари, но към настоящия момент дружеството не счита, че такъв риск би бил съществен по отношение на дейността му. Дружеството може да бъдат засегнато от валутния риск в зависимост от вида на валутата на паричните постъпления и от вида на валутата на потенциалните заеми на дружеството.

# Б.НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

## Зависимост от клиенти

По отношение на дейността на дружеството съществува зависимост на дружеството от неговите настоящи и потенциални клиенти. Ръководството на дружеството полага усилия за привличане на нови клиенти чрез предоставянето на качествена услуга при конкурентни на пазара цени. Съществува вероятност дружеството да не може да разшири кръга на своите клиенти и съответно да не може да реализира заложения годишен ръст на приходите от продажби.

При изпълнение на големи поръчки при предоставяне на услуги, същите се извършват с отложено плащане до 30 дни от извършване на съответната услуга. При извършване на услуги на по-малки стойности заплащането се извършва незабавно, поради което изцяло е елиминиран рискът от неплащане от страна на клиентите.

**Зависимост от ключов персонал**

Напускането или освобождаването на служители, заети с основната дейност би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на компанията.

Въпреки това, считаме, че изградената организация в дружеството гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните клиенти.

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез колективен трудов договор, който е подновен през 2016 г., като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на дружеството се управлява този риск.

## 3.1. Специфични условия на дейността

Поради естеството на производствената дейност, натовареността през отделните месеци е различна, като най-натоварен е периода юни - септември.

Основна трудност и същевременно предизвикателство при осъществяване производствената дейност на дружеството е осигуряването на достатъчен брой и обем поръчки, които да осигурят максималното използване на наличните ресурси. Този проблем се чувства най-силно в месеците извън активния строителен сезон. За решаването му ще се предприемат следните мерки, като:

- покриване на необходимите законови изисквания и придобиване на необходимите сертификати, даващи възможност на дружеството да участва в процедури за възлагане на всички поръчки в сферата на неговата специализация, включително такива с най-високи изисквания към кандидатите;
- инвестиции в специализирана техника, която да дава възможност за изпълнението на сложни по техническото си естество обекти, както и на такива в специфичните условия на градската среда;

## 3.2. Основните ефекти от подмяната и изграждането на канализацията са:

1. опазване на чистотата на основния водоприемник на отпадъчните води от канализационната мрежа на града – речните басейни, като цяло;
2. намаляване на инфилтрацията в канализационната система и предотвратяване разреждането на битовите води с подпочвени.
3. опазване на подземните води от замърсяване, в т.ч. закриване на нерегламентирани попивни ями и филтрационни кладенци и предотвратяване ексфилтриране на отпадъчни води от амортизирани канализационни клонове;
4. осигуряване на нормативен срок за експлоатация на реконструираната и запазващата се канализационна мрежа;

5. увеличаване на проводимостта на канализационната мрежа във връзка с увеличените отводнителни водни количества в процеса на урбанизацията.
6. осигуряване на нормални условия за поддръжка на канализационната мрежа;
7. осигуряване на предпоставки за здравословни и безопасни условия на труд на персонала при експлоатация на канализационната мрежа;

# 4.АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2017Г.

## 4.1. Сертификати и лицензи

„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. София е дружество, специализирано в извършването на СМР като полагане на водопроводи, канализации, изкопни работи, почистване на речни корита и други.

„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. София е член на Камарата на строителите – IV$^{та}$ група, II$^{ра}$ категория и притежава следните сертификати:

- ISO 9001:2008 – за внедрена интегрирана система за качество
- ISO 14001:2004 – за внедрена система за управление на околната среда
- BS OHSAS 18001:2007 – за внедрена система за управление на здраве и безопасност

„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. София е лицензирано дружество за превоз на товари на основание на чл. 7 от Закона за автомобилните превози и чл. 10, ал. 1 от Наредба 33 от 1999 г. за обществен транспорт на пътници и товари на територията на страната.

## 4.2. Маркетингова стратегия

В период през, който преминава дружеството трябва да прилага гъвкава маркетингова стратегия за развитие, която да осигури нормално функциониране и достигане на задоволителна ефективност от дейността си, което би позволило покриване на експлоатационните разходи, подсигуряване на оборотни средства, за поддържане, ремонт и развитие на материално-техническата база.

„В и К" ЕАД гр. София е специализирано в извършването на СМР, като полагане на водопроводи, канализация, изкопни работи, почистване на речни корита, фонтани и др.Стремежът на дружеството е да предлага най-пълно и качествено удовлетворяване на нарастващите изисквания на клиентите и да повишава конкурентоспособността си спрямо другите пазарни субекти. Конкуренцията в сектора е огромна. Обикновено изискванията поставени от възложителите към изпълнителите са оборотите от аналогичните дейности – /за изграждане на ВиК инфраструктура и СМР/да са съпоставими с тези на необходимата инвестиция и да има положителен финансов резултат за предходните три години.

Основните разходи в цените на извършваните от Дружеството услуги са разходите за труд и механизация, която е и физически и морално остаряла. Във връзка с подобряване на финансовите резултати от дейността е целесъобразно да се извърши подмяна на част от остарялата механизация и на автопарка като цяло.

За да се подобри ефективността на дружеството е необходимо следното :

- Увеличаване дейността на услугите с изкопна и транспортна техника .
- Повишаване събираемостта на сумите от наематели на дружеството.
- Отделяне на повече средства за реклама с цел достигане до нови и повече на брой клиенти /юридически и физически/ лица .
- Създаване на повече специализирани екипи ,които да обслужват по – бързо и качествено клиентите на дружеството .
- Разширяване обхвата на строително ремонти дейности при сключване на нови договори за периода 2018-2020г.

Предприети са и мерки, насочени към оптимизиране ползването на активите на дружеството. Провеждат се конкурси за отдаване под наем на имоти на дружеството, в резултат на които са подписани нови договори за наем. Подписаните нови договори са съобразени с пазарните цени на наемите в столицата. Провеждат се търгове за продажба на МПС, които не се ползват за дейността на дружеството .

Всичко това ще доведе до стабилизиране на дейността на Дружеството и подобряване на финансовите показатели изведени в раздела за Финансовия анализ.

## 4.3. Основни дейности

### Основните дейности осъществени от дружеството през 2017г :

**А/ Извършване на строително – монтажни работи /СМР/:**

През годините след промяната в предмета му на дейност и продължавайки създадените традиции от периода,през който е било оператор на ВиК – мрежата на Столична община, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД се утвърждава като компания, притежаваща значителен опит и постижения в сферата на изграждане на инфраструктурни обекти от ВиК – системата – както улични водопроводни и канализационни мрежи и съоръжения, така и вътрешни ВиК - инсталации, като и извършване на ремонти на същите. Дружеството притежава и тясна специализация в изграждането на фонтани. Същото е реализирало представителни обекти, като фонтаните пред Народния театър, фонтана в Южния парк и възстановяване и обновяване на парковото пространство на Национален дворец на културата –Фонтан и водна каскада, водна каскада в детски сектор.

С по-голям обем са следните строително – монтажни работи:

✓ Строително – монтажни работи свързани с подмяна на водопровод и канализация в сгради общинска собственост, находящи се в ж.к. Дружба 1 на СО – район Искър.

✓ СМР – Изграждане на водопровод Ф90 ПЕВП на „Национална спортна база“ ЕАД.

✓ СМР – Изграждане на канализация Ф315 и ревизионни шахти /РШ/ на уличен канал до СКО за отводняване на сгради в р-н Овча купел,гр.София.

✓ СМР – Изграждане на водопровод и канализация на обект: „Разширение на логистичен терминал Шенкер, гр. Божурище, обл. Софийска, УПИ II -222.

- ✓ СМР /изграждане на водопровод/ на Медицински център Ортомед гр.София, Горна баня.
- ✓ СМР /ремонт на паркови чешми /, собственост на Община „Младост“.
- ✓ Договор за изграждане на канал и водопровод от 26.07.2017 г.на фирма „Маркос Инвест“ЕООД.

- ✓ Договор за изграждане на канализация ф315 и 3 бр.РШ от 02.08.2017г. на фирма „Бачийски“ ЕООД.
- ✓ Договор от 29.08.2017г. с СО-район „Искър“ за извършване на „Ремонтни дейности по подмяна на водопровод и канализация в сгради общинска собственост в бл.145 и бл.147, находящи се в ж.к. Дружба 1.
- ✓ Договор за услуга с изкопна техника от 08.09.2017г. на фирма „Гигастрой“ООД.
- ✓ Договор за услуга с изкопна техника от 26.09.2017г. на фирма „Сити Груп 2015“ЕООД.
- ✓ Договор за направа на водопровод Ф90 ПЕВП от 24.10.2017г. на „Национална спортна база“ ЕАД.
- ✓ Допълнителен договор от 01.11.2017 г.за изграждане на канализация ф315 и 3 бр.РШ на фирма „Бачийски“ ЕООД.
- ✓ Договор за изграждане на водопровод и канализация от 08.11.2017г. с фирма „Файър БГ“ ЕООД на Обект: Разширение на логистичен терминал Шенкер, гр.Божурище, обл. Софийкска, УПИ II-222, кв.1, м.“Топливо“
- ✓ Договор за извършване на ремонтни дейности от 20.11.2017 г.за подмяна на водопровод и канализация в жк.Дружба бл.148, вх.Б, собственост на Столична община, район Искър.
- ✓ Договор за поръчка от 24.11.2017 г. подписан със Столична община за инсталиране на контролни водомери на водопроводните отклонения към фонтани и каскади на територията на Столична община.
- ✓ Договор от 14.12.2017 г.за услуги с изкопна техника - багер, марка HIDROMEK, модел 220LC-2 с кофа с обем 0,5 куб.м., с дълга стрела, ДК № С 05 299 за извършване на изкоп на земни маси на обект: „Проект за разширяване на метрото в София, Трета метролиния - Втори етап - Първа обособена позиция-участък от км.11+941,33 до км. 14+277,56 МС 15 и МС 16”.
- ✓ Договор за изграждане на канализация Ф 315 и 1 бр. РШ от 22.12.2017г. на Обект: „Уличен канал ф315-ПП /кл.80/ по ул. 697 от съществуващ канал ф315 до СКО за отводняване на сграда в УПИ XI-751,752, кв.46, м. "Овча Купел", р-н Овча Купел, гр.София“.
- ✓ СМР – Изграждане на водопровод на Медицински център Ортомед, гр.София, район Горна Баня.
- ✓ СМР и монтаж на водомери на фирма „Ибера –Комплекс Бел Роуз“ЕООД.

**Б/ Извършване на услуги с транспортна техника /изкопни работи/, както и специфични услуги по почистване на изгребни ями,канализация, както и други услуги по поддръжка на съоръжения на техническата инфраструктура със специализирана техника:**

Посочените дейности са традиционни за дружеството и се извършват по възлагане от публични и частни възложители:

✓ Почистване на изгребни ями и канализация в приютите за безстопанствени кучета в кв. Сеславци и с. Горни Богров към ОПЕ „Екоравновесие”, приют за безстопанствени кучета в с. Горни Богров, стопанисван от фондация „Помощ за животните” и ветеринарна амбулатория към фондация „Четири лапи” гр. Банкя;

✓ Планови и аварийни дейности по почистване и ремонт на канализация и почистване и отводняване на топлофикационни камери на обекти на „Топлофикация София“ ЕАД;

✓ Услуга с изкопна техника – Извършване на изкоп на земни маси на обект: „Проект за разширяване на метрото в гр. София, Трета метролиния – Втори етап - Първа обособена позиция.

✓ Договор за услуга с изкопна техника от 08.09.2017 г. на фирма „Гигастрой“ ООД.

**В/ Метрологична проверка на водомери и топломери, продажба, монтажи пломбиране на водомери:**

През 2017 г. продължава и дейността на дружеството, свързана със средства за измерване/водомери/. Освен продажба на водомери тя включва и предоставяне на услуги чрез лицензираната лаборатория за първоначална и последваща проверка на водомери. В тази връзка са сключени договори с „ВиК“ ЕООД София област и със „Софийска вода“ АД. С този вид услуга дружеството обслужва и други фирми, както и частни лица на територията на град София.

През отчетната година всички постъпили поръчки за услуги и възложени договори са изпълнени в срок и качествено.

Поради естеството на производствената дейност, натовареността през отделните месеци продължава да е различна. Отделно от това, плащанията за реализираните услуги се извършват по-късно – след приключване изпълнението на договорите, което изисква ангажирането на собствени ресурси за покриване на разходите, особено тези с постоянен характер като разходи за персонал, разходи за данъци и такси и т.н. За преодоляване на този проблем дружеството разчита на собствен финансов ресурс, както и на приходите от ефективното управление и използване на активите си, в частност на тези, които не се ползват пряко в производствената му дейност, чрез отдаването им под наем. През годината са проведени 5 конкурса по реда на НРУНЗУРДОТД и са сключени общо 87 договора за наем.

## 5.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ 2017 ГОДИНА

“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД гр. СОФИЯ е еднолично акционерно дружество, което се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав от 3-ма членове.

Към 31.12.2017 г. Съветът на директорите на «ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД е в следния състав и вътрешно разпределение на функциите:

1. инж. Стефан Николов Пелтеков – Изпълнителен директор
2. инж. Румен Райнов Михайлов – Председател на СД
3. Даниела Христова Коларова – член на СД

Дата на изтичане на мандата: 18.05.2020 г.

Дружеството се представлява от инж. Стефан Николов Пелтеков – Изпълнителен директор.

### 5.1.Служители

Към 31.12.2017 г. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ разполага с 30 души персонал.

**Таблица № 1**

| Категория персонал | Средносписъчен състав (брой) | |
|---|---|---|
| | 2017 | 2016 |
| Специалисти | 4 | 5 |
| Приложни специалисти | 6 | 6 |
| Помощен административен персонал | 3 | 5 |
| Квалифициран производствен персонал | 1 | |
| Оператори на машини и съоръжения и транспортни средства | 6 | 4 |
| Ниско - квалифицирани работници | 7 | 9 |
| Членове на органи на управление | 3 | 3 |
| **Общо:** | **30** | **32** |

Структурата на заетостта по вид персонал съответства на дейността и на потребностите на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ от високоефективно предоставяне на услугите на дружеството.

На работниците се предоставят работни облекла и лични предпазни средства. На служителите от администрацията, работещи с компютър, се осигуряват очила. При пенсиониране на служителите и при стаж над 10 години се изплащат шест брутни заплати. Ръководството е подписало и Колективен трудов договор, който защитава трудовите права на работниците и служителите.

# 6. ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2017Г.

## 6.1.Приходи

Основана част от годишните приходи се формира от предоставянето на услуги, свързани със извършване на СМР, водомерни услуги, канални услуги, специализирани услуги с механизация и отдаване под наем на недвижими имоти.

**Таблица: Приходи от дейността**

През финансовата 2017г. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ-СОФИЯ" ЕАД е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 1291 хил.лв.
Структурата на приходите от последните две години и тяхното изменение спрямо предходните години в абсолютни суми и като процентно изражение отразено в следната таблица:

Таблица № 2

| Приходи от продажби по дейности | 2017 г. | 2016 г. | Изменение /лева/ | Изменение /%/ |
|---|---|---|---|---|
| СМР и канални услуги със специализирана техника | 430 | 1 086 | -656 | -60,41% |
| Доставка, монтаж и ремонт на водомери | 33 | 36 | -3 | -8,33% |
| Наеми | 626 | 516 | 110 | 21,32% |
| Други услуги | 180 | 142 | 38 | 26,76% |
| **Общо приходи от продажби на стоки и услуги** | **1 269** | **1 780** | **-511** | **-20,66%** |

Общо приходи от (продажби) на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ-СОФИЯ" ЕАД са в размер на 1269 хил. лв. Приходите от дейността през 2017 година намаляват с 511 хил. лв. или със 28,71 % спрямо предходната година. Това се дължи главно на намаление на приходите от услуги с 656 хил. лв. спрямо предходната 2016 г.

## 6.2. Разходи

През 2017 г. общо разходите за дейността са в размер на 1233 хил.лв.Сравнение с 2016г.разходите са намаляли с 816 хил.лв.или в процентно изражение с 39,82%.
Структурата на разходите от последните три години и тяхното изменение спрямо предходните години в абсолютни суми отразено в следната таблица:

**Таблица: Разходи за дейността**

| ПОКАЗАТЕЛИ (хил.лв.) | 2016 година | 2017 година |
|---|---|---|
| **Разходи /себестойност/ за:** | **2049** | **1233** |
| материали | 427 | 264 |
| външни услуги | 724 | 158 |
| възнаграждения | 611 | 564 |
| осигуровки | 112 | |
| амортизация | 102 | 98 |
| обезценка | - | - |
| Други в т.ч.: | 54 | 126 |
| бал.стойност на прод. активи | 17 | 21 |
| провизии | - | - |
| Финансови разходи | 2 | 2 |

Размерът на другите разходи за отчетната 2017 г. се е увеличил съществено

вследствие на постъпил Изпълнителен лист от 30.11.2017 г.,издаден по гражданско дело №3089/2013г. на СГС. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е осъдено да заплати на взискателя Венетка Грозданова Атанасова сумата по Изпълнително дело№ 20177790400121 в размер на 156 хил.лв.

Ръководството на дружеството е уведомило своя принципал Столична община за настъпилото събитие и получи от СОС /Решение №881 от 21.12.2017г./ съгласие да заплати част от дължимата сума по изпълнителното дело в размер на 55 хил. лв. през 2017 г. и остатъка от 101 хил.лв. в началото на 2018 г. Между ищеца Венетка Грозданова Атанасова и ответника "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ се сключи споразумение за изплащане на дължимата сума на две вноски, след което взискателя се задължава да прекрати изпълнителното дело. За отчетната 2017 година са начислени разходи само в размер на изплатената сума. Останалата част от предявената сума ще се начисли през 2018 година. Към датата на съставяне на финансовия отчет сумите са изплатени.

## 6.3 Имуществена и капиталова структура

*Таблица: Капиталова и имуществена структура в хил.лв*

| Капиталова и имуществена структура | Ред№ | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Дълготрайни активи | 1 | 5062 | 4973 |
| Краткотрайни активи | 2 | 2234 | 2355 |
| Сума на актива | 3 | 7296 | 7328 |
| Парични средства в лева и валута | 4 | 470 | 700 |
| Сума на пасива | 5 | 7296 | 7328 |
| Собствен капитал | 6 | 6989 | 7043 |
| Пасиви (привлечен капитал) | 7 | 261 | 156 |
| Дългосрочни пасиви | 8 | - | 78 |
| **Показатели за капиталовата структура** | **Ред/ред** | | |
| Капиталов механизъм (привлечен капитал / обща сума на пасива) | 7/5 | 0,04 | 0,02 |
| Коефициент на финансова автономност (финансов риск) или коефициент на покриване на пасивите със собствен капитал | 3/4 | 15.52 | 10,46 |
| Коефициент на финансова маневреност | 2/6 | 0,32 | 0,33 |
| Коефициент на мобилизация на капитала в дълготрайни активи | 1/5 | 0,69 | 0,67 |
| **Показатели за интензивност на имуществото** | **Ред/ред** | | |
| Дял на ДА в общата сума на актива | 1/3 | 0,69 | 0,67 |
| Дял на КА в общата сума на актива | 2/3 | 0,31 | 0,32 |
| Коефициент на динамичност на КА (пари/КА) | 4/2 | 0,21 | 0,29 |

Показателите за капиталова структура са благоприятни и показват висока степен на автономност на дружеството. Степента на покритие на пасивите със собствен капитал е изключително висока. На 1 лв. пасиви към 31.12.2017 г. се падат 30,10% собствен

капитал.Имуществената структура на предприятието е правилно формирана. В структурата на активите преобладават КА. Краткотрайните активи са достатъчно ликвидни и динамични.

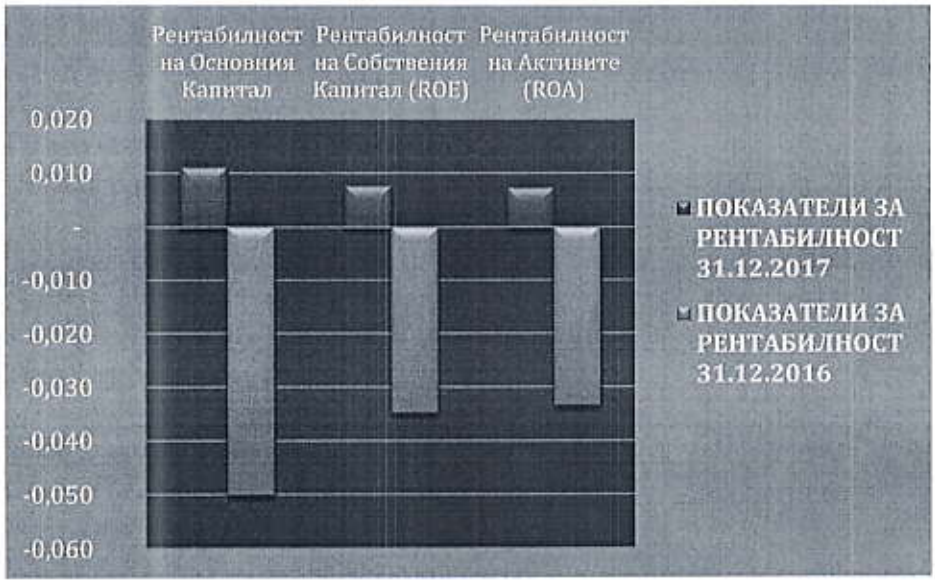
## 7. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2017Г.

### 7.1. Показатели за рентабилност

Показателите за рентабилност показват възможността на дружеството да генерира печалба от своята дейност.

***Таблица: Показатели за рентабилност***

| Показатели за рентабилност | 2016 год. | 2017 год. |
|---|---|---|
| 1.Рентабилност на продажбите (нетна) | -0,1365 | 0,0426 |
| 2. Рентабилност на собствен капитал | -0,0348 | 0,0077 |
| 3. Рентабилност на пасивите | -0,9310 | 0,2308 |
| 3. Рентабилност на капитал.на активите | -0,0333 | 0,0074 |




Към 31.12.2017 г. коефициентът на рентабилност на собствения капитал е на стойност 0,0077 и показва, че през годината един лев собствен капитал носи 0,0077 лв. балансова печалба.

През 2017 г. спрямо 2016 г., собствения капитал на дружеството нараства с 0,77 %.

Показателят, който показва доколко ефективно са използвани ресурсите на дружеството - дълготрайни активи, материални запаси, вземания и парични средства в неговата дейност и дали успешно се изпълнява т. нар. бизнес функция е рентабилността на активите.

Стойността на коефициента на рентабилност на активите към 31.12.2017 г. е на стойност 0,007. За 2017 г. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ

отчита финансов резултат печалба в размер на 54 хил.лв., а активите на дружеството нарастват с 0,44 % в сравнение с 2016 г.

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби показва каква печалба се реализира следствие единица оборот на продажбите, ефективността на извършените продажби и се измерва като отношение на нетния финансов резултат (нетната печалба) към нетния размер на приходите от продажби.

Коефициентът на рентабилност на собствения капитал показва доколко ефективно се използва собствения капитал и се изчислява като отношение на нетния финансов резултат към собствения капитал.

Оценява се рентабилността на предприятието чрез печалбата или продажбите.Основни коефициенти са :печалба преди лихви и облагане с данъци ,възвращаемост на активите, възвращаемост на собствения капитал, възвращаемост на продажбите.

## 7.2 Показатели за ефективност на приходите и разходите

Показателите се определят като съотношения между приходите и разходите и са реципрочни.

***Таблица: Показатели за ефективност***

| Показатели за ефективност | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Ефективност на разходите | 0,7961 | 0,8853 | 1,0470 |
| Ефективност на приходите | 1,2561 | 1,1295 | 0,9551 |

Коефициентът на ефективност на разходите е отношението на общите приходи към общите разходи на дружеството и показва какъв приход се реализира от единица разход.

Коефициентът на ефективност на приходите е отношението на разходите към приходите и показва разходите, с които е реализиран единица приход.

## 7.3 Показатели за ликвидност

Информация относно ликвидността е решаваща, тъй като неплатежоспособността води до заплаха от ликвидиране на операциите на предприятие.

***Таблица: Показатели за ликвидност***

| Показатели за ликвидност | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Коефициент на обща ликвидност | 5,97 | 8,55 | 15,08 |
| Коефициент на бърза ликвидност(свръх) | 3,67 | 4,96 | 9,20 |
| Коефициент на незабавна ликвидност | 1,82 | 1,80 | 2,99 |
| Коефициент на абсолютна ликвидност | 1,82 | 1,80 | 2,99 |

Показателите за ликвидност са в зависимост от продължителността на производствения цикъл, бързината на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от дружеството и като цяло са увеличени, но в незначителен размер, което не намалява възможността на дружеството да погасява своевременно краткосрочните си задължения с наличните си ликвидни активи.

Показателят обща ликвидност съдържа един съществен недостатък - обикновено част от оборотния капитал е ангажиран с материални запаси, които не винаги могат да се отнесат към бързоликвидните средства и изисква непрекъснато да се оптимизират. За дружеството те са в минимален размер и са предимно под формата на резервни части и материали, необходими за аварийни ремонти.

Бързата ликвидност показва възможността на дружеството да посрещне своите непосредствени плащания в съответствие с тяхната изискуемост, т.е. с бързоликвидните си активи (краткотрайните активи без материалните запаси). Материалните запаси не оказват съществено влияние върху ликвидността на дружеството. Дружеството няма замразен оборотен капитал под формата на запаси и суровини.

Финансовата структура на дружеството се допълва и с платежоспособността й, т.е. възможността своевременно да извършва всички текущи плащания и погасяване на задължения в срок, и изразява финансовата независимост от кредиторите и зависи от структурата на капитала - собствен и привлечен.

## Коефициент на обща ликвидност

Към 31.12.2017 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ е 15,08 и се повишава , спрямо стойностите му за 2016 г.

## Коефициент на незабавна ликвидност

Към 31.12.2017 г. стойността на коефициента на незабавна ликвидност е 2,99 и се повишава спрямо стойността му от 1,80 за 2016 г. През 2017 г. спрямо 2016 г. паричните средства на дружеството нарастват с 48,94 %, а текущите пасиви се понижават със 7,17 %.

## Коефициент на бърза ликвидност

Към 31.12.2017 г. стойността на коефициента на бърза ликвидност е 9,20 и се повишава спрямо стойността му от 4,96 за 2016 г. През 2017 г. спрямо 2016 г. текущите активи на дружеството нарастват с 5,42 %, а текущите пасиви се понижават със 10,3 %.

**Коефициент на абсолютна ликвидност**

Към 31.12.2017 г. стойността на коефициента на абсолютна ликвидност е 2,46 и нараства в сравнение със стойността му за 2016 г. През 2017 г. в сравнение с 2016 г. сумата на паричните средства нарастват с 48,94 %, а текущите пасиви намаляват със 10,3 %.

## 7.4 Показатели за финансова автономност

Показателите за финансова автономност характеризират най-общо зависимостта на дружеството от кредитори.

***Таблица: Показатели за финансова автономност***

| Показатели за финансова автономност | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|
| Коефициент за финансова автономност | 16,75 | 26,77 | 30,09 |
| Коефициент на обща задлъжнялост | 0,06 | 0,04 | 0,03 |

**Коефициент на финансова автономност**

Към 31.12.2017 г. стойността на коефициента на финансова автономност е 12,40% и нараства в сравнение с 2016 година. През 2017 г. спрямо 2016 г. собствения капитал на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД гр. СОФИЯ на индивидуална база нараства с 0,8 %.

**Коефициент на задлъжнялост**

Към 31.12.2017 г. стойността на коефициента на задлъжнялост е 0,033 и се понижава спрямо 2016 година.

# 8. РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2018Г.

Ръководството на „Водоснабдяване и канализация" ЕАД счита, че основните направления в дейността на дружеството през 2018г. следва да бъдат:

- Създаване на необходимата организация и съсредоточаване на ресурсите на дружеството,с оглед стриктното и качествено изпълнение на сключените договори в съответствие с договореностите и изискванията на възложителите.
- Участие в процедури по ЗОП и пряко договаряне с инвеститори за поемане изпълнението на нови обекти, в сферата на деловата активност и специализация на дружеството.
- Търсене на нови пазарни ниши и стартиране на нови проекти,за които дружеството има нужната подготовка и ресурси.

- Продължение на предприетите мерки и стратегия за съкращаване на разходите на дружеството и оптимизация на персонала.
- Извличане на максимални ползи от активите на дружеството,повишаване на тяхната ефективност чрез извършване на разумни инвестиции и подобрения.

През следващите години, дейността на дружеството трябва да се придържа към установените пазари, като се стреми да излезе и на нови и да заеме по – добри позиции в бранша.

Нужно е Дружеството да реализира проекти и дейности в следните сфери:

1 Поддръжка на обществената ВиК структура на София – в т.ч., корита на реки, канализационни шахти и др. ;
2 Подмяна на водомери и лабораторна проверка на водомери;
3 Осъществяване и изграждане на връзки между ВиК системите на потребители – физически и юридически лица и довеждаща и отвеждаща инфраструктура на операторите;
4 Участие в конкурси по ЗОП за рехабилитация на съществуващи и изграждане на нови ВиК системи на населени места финансирани по различни оперативни програми ;
5 Отдаване на Помещения под наем, в т.ч. и ефективно използване на материалната база на дружеството;
6 Извършване на услуги на трети лица с наличната строителна и транспортна техника;
7 Участие в изграждането на водоснабдителни и канализационни мрежи и съоръжения от водния цикъл на гр.София и околностите;
8 Упражняване на правата на акционер в „Софийска вода", с оглед спазване на поетите с концесионния договор ангажименти за осигуряване на техническо ниво и параметри на предоставяните водоснабдителни и канализационни услуги ;

## 8.1 Икономически и финансови цели

- Постигане на рентабилност от цялостната дейност на дружеството;
- Оптимизация на разходите за предлаганите продукти и услуги;
- Използване на методика за предварителна оценка на икономическия ефект от участието в бъдещи обекти;
- Инвестиции в оперативни активи ;
- Постигане на максимален финансов резултат от инвестициите ;

## 8.2. Система за развитие на персонала

- Участие в квалификационни и преквалификационни курсове;

- Осигуряване на актуална икономическа, техническа и нормативна информация за служителите;
- Стимулиране на работа в екип, делегиране на повече права и задължения при изпълнение на ежедневните задачи и при вземането на решения;
- Работната заплата на персонала зависи от активността по време на работния процес и качеството на продукцията /услугите/, която изработва.Мотивацията се подсилва и от възможността за допълнително възнаграждение при определени обстоятелства.

### 8.3.Инвестиционна дейност

В рамките на възможностите трябва да се закупи специализирана техника (предимно механизация) и техника за изпълнението на специфичните строително-монтажни работи.

Приоритетно в инвестиционната програма на дружеството за следващите години може да се предвиди:

1.Ремонт на покриви на сградния фонд на Дружеството;

2. Оптимизиране на разходите за климатизация на сградите в т.ч. енергийно обследване и саниране на сградния фонд на Дружеството;

## 9.ПРОГНОЗНИ ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПЛАНА ЗА 2018Г.

### 9.1 Приходна част

Производствена програма и план за приходите за 2018г.

Основните приходите от продажби на"ВиК" ЕАД са от строителство, продажби и поддръжка на ВиК системи и възли, както и други дейности по предоставяни услуги и незабранени от закона .

Прогнозните приходи ще бъдат развити за едногодишен годишен период. Разгледан е ***по-скоро песимистичен вариант*** за приходите от продажби.

Анализът заема изключително важно място при формулирането и обосноваването на целите и задачите за по-нататъшното развитие, за възможно най-пълно оползотворяване на ресурсите и резервите, за нарастване на крайните производствени, финансово-икономически и социални резултати, за повишаване на ефективността на Дружеството.

Финансовият план е важен за развитието на фирмата и за определяне на неговата бъдеща финансова политика.

Изпълнението зависи от осигуряване на достатъчен обем на работа .За реализиране на производствената програма на дружеството ,ръководството ще очаква и се надява и на подкрепата на Столична Община ,като собственик на капитала.

Финансовото състояние на фирмата не може да се определи еднозначно, само с помощта на една икономическа величина. Ето защо след изясняване на неговата същност е

необходимо да се дефинира определена система от икономически показатели.

В приходната част залагаме на активизиране на дейността.

В таблица №1 е показана производствената програма на дружеството и планираните приходи от оперативна дейност за 2018г.

**ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2018Г.**

Таблица 3

| | *ПРИХОДИ* | *Сума (хил.лв.)* |
|---|---|---|
| *I* | ***Приходи от оперативна дейност*** | ***1302*** |
| | ***Нетни приходи от продажби , в т.ч.*** | ***1282*** |
| | **Продажба на стоки** | **35** |
| | **Услуги** | **1247** |
| | В това число: | |
| | СМР | ***561*** |
| | Наеми | ***650*** |
| | Проверка и изпитания на водомери на ФЛ и ЮЛ | ***36*** |
| | **Други приходи** | ***20*** |
| *II* | **Финансови приходи** | **2** |
| | ***ОБЩО ПРИХОДИ*** | ***1304*** |

Ръководството на дружеството ще се стреми да реализира прогнозираните приходи от оперативна дейност, като ще продължи да прилага политика на пълна информираност и прозрачност в отношенията си с клиентите, да бъде успешен и първокласен доставчик на специализираните услуги, да отговаря и надхвърля очакванията на клиентите.

Изпълнението зависи от осигуряване на достатъчен обем на работа. За реализиране на производствената програма на дружеството,ръководството ще очаква и се надява и на подкрепа от Столична община, като собственик на капитала.

## 9.2 Разходна част

## Разходи за дейността

В прогнозата е заложена очерталата се тенденция от анализа на разходите за материали и външни услуги по отделните дейности. Основните разходни пера са разходи за материали; разходи за външни услуги, разходи за амортизация, разходи за персонал, разходи за социални осигуровки, други разходи.

## Разходи за материали

Тези разходи са свързани с производството на крайния продукт.

## Разходи за външни услуги

В Прогнозата са заложени разходи за външни услуги.

В постоянната компонента са включени разходи за организиране на рекламна и разработване на пазарна стратегия, разходи за енергии, горива,ремонт на техника,пощенски услуги и др. Така формираната стойност се развива паралелно с реализираните приходи.

## Разходи за амортизация

Разходите за амортизация в прогнозния период се основават на следите основни допускания:

Запазват се съществуващите амортизационни разходи за наличните към момента на оценката активи. В прогнозата се начисляват 100 % от данъчно – признатите по ЗС;

Нови инвестиции, които ще се въвеждат в експлоатация ще се амортизират при спазване на условията на ЗКПО;

## Разходи за персонал

Разходите за персонал ще нарастват ,тъй като са в пряка зависимост от минималната работна заплата и изпълнението на колективния трудов договор .

## Социални разходи

На основата на така заложените разходи за персонал се начисляват социални осигуровки съобразно Кодекс за социално осигуряване. Социалните разходи са формирани като функция от разходите за персонала.

## Други разходи

Отчетените като експлоатационни разходи, извън придобитите активи - разходи за командировки, обучения, застраховки, плащане на данъци за автомобили, социални разходи и т.н. Това отношение се запазва през целия прогнозен период.

Разходите за оперативна дейност за 2018г. са дадени в следващата таблица.

**ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2018Г.**

Таблица 4

| | *Разходи* | *Сума (хил.лв.)* |
|---|---|---|
| I | **Разходи от оперативна дейност** | 1292 |
| | Намаление запасите от продукция и незавършено производство | 10 |
| | Разходи за суровини, материали | 264 |
| | Разходи за външни услуги | 200 |
| | Разходи за персонала | 600 |
| | Разходи за амортизация и обезценка | 98 |
| | Други | 120 |
| II | **Финансови разходи** | 2 |
| | ***ОБЩО РАЗХОДИ*** | ***1294*** |

## 9.3 Прогнозен отчет за 2018г.

Изведени са прогнозните приходи и разходи. Предвижда се нарастване на делът на разходите и съответно повишаване на приходите с цел дружеството да реализира печалба в годишен план .

## Таблица: Прогнозен Отчет за приходи и разходи

| ПОКАЗАТЕЛИ | 2017 | 2018 |
|---|---|---|
| (хил.лв.) | Година прогн. | Година прогн. |
| **Общо приходи** | **1180** | **1304** |
| **Общо разходи** | **1130** | **1294** |
| Намаление запасите от продукция и незавършено производство | 20 | 10 |
| за материали | 230 | 264 |
| за външни услуги | 122 | 200 |
| за труд (в т.ч.заплати и СО) | 600 | 600 |
| за обезценка | | |

| | | |
|---|---|---|
| Други | 60 | 120 |
| Изменение на запасите | | |
| Амортизации | 96 | 98 |
| Финансови разходи | 2 | 2 |
| **Счетоводна печалба/загуба** | **50** | **10** |
| Преобразуване на финансов резултат | 0 | 0 |
| **Нетна печалба/загуба** | **50** | **10** |

## 9.4 Прогнозна стойност на дълготрайните активи

Дълготрайните активи на Дружеството се предвижда в прогнозният период да бъдат амортизирани с полагаемата се годишна амортизационна норма. В следствие е изведена полагаемата се балансова стойност.

Същевременно е предвидено в първия прогнозен периода да се направят инвестиции в следните активи:

| | |
|---|---|
| - Закупуване на техника | |
| - Ремонт на сградния фонд в София и страната с цел подобряване на енергийната ефективност. | |
| Обща стойност на инвестициите | 40 |

Маркетинговата политика на дружеството следва да бъде в услуга на гражданите на гр.София при изпълнение на инфраструктурните проекти на Столична голяма община. Убедени сме, че с предложения Бизнес план и с помощта на Столичен Общински съвет и администрацията на Столична Община, "ВиК" ЕАД ще възстанови влиянието си на пазара на този вид услуги и ще подобри финансово - икономическото си състояние.

Ръководството на "В и К" ЕАД гр. София ориентира своята политика главно към реализиране на пазара на СМР и услуги във В и К сектора.

Работата на дружеството трябва да е пряко свързана с проучване на възможностите за разширяване на предлаганите услуги, активно търсене на нови обекти, залагане на по - агресивна рекламна дейност и не на последно място инвестиции в нова ефективна механизация и понижаване на разходите.

**Представената в настоящия Бизнес план информация е с прогнозен характер и отразява визията за развитие на „ В и К" ЕАД през 2018г.**