



БИЗНЕС ПЛАН

ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВО
„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД

ГР. СОФИЯ
2020г.



Вик

Водоснабдяване и канализация ЕАД
София

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/инж. Стефан Пелтеков/

СЪДЪРЖАНИЕ

1.	РЕЗЮМЕ	03
2.	ИСТОРИЧЕСКО ОПИСАНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО	04
2.1	Конкретна цел	04
3.	ОСНОВНИ РИСКОВЕ	05
А/	Систематични рискове	05
Б/	Несистематични рискове	06
3.1	Специфични условия на дейността	06
3.2	Основни ефекти от подмяна и изграждане на канализация	07
4.	АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2019Г	7
4.1	Сертификати	7
4.2	Маркетингова стратегия	7
4.3	Основни дейности	8
5.	ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ	10
5.1	Служители	10
6.	ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019Г.	11
6.1	Приходи	11
6.2	Разходи	11
6.3	Имуществена и капиталова структура	12
7.	ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2019	13
7.1	Показатели за рентабилност	13
7.2	Показатели за ефективност	13
7.3	Показатели за ликвидност	13
7.4	Показатели за финансова автономност	14
8.	РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2020Г.	15
8.1	Разходи за дейността	15
8.2	Прогнозен отчет за приходи и разходи	15
8.3	Прогнозена стойност на дълготрайните активи	15
9	ПРОГНОЗНО ФИНАНСОВО–ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПЛАНА	16
	Заклучение	

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 „В и К“ ЕАД гр.София и да се посочат пътищата за финансово-икономическото му стабилизиране.

Приоритет през 2020 г. 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 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 корегирани 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.



1 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.	2017г.	2018г.	2019г.
I. Основен капитал	4 852	4852	4852
II. РЕЗЕРВИ	2380	2141	2143
1. Целеви резерви	2380	2141	2143
а) Общи резерви	9	14	16
б) други резерви	2371	2127	2127
III. Финансов резултат	-189	72	159
1. Натрупана печалба (загуба)	(243)	54	65
2. Текуща печалба (загуба)	54	18	94
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ А	7043	7060	7154

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 на „Водоснабдяване и канализация ЕАД“ гр. София се променя съществено. 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 имоти.

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

През 2002 година дружеството „Инжстрой“ се влива във „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, като се прехвърлят всички активи и пасиви.

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, поддръжане, експлоатация, основен ремонт и реконструкция на водопроводни и канализационни системи за индивидуално и групово ползване;
- > инженерингова дейност в областта на поддръжането и експлоатацията на водоснабдителни и канализационни съоръжения;
- > изграждане и експлоатация на малки хидроенергийни обекти (фонтани и др.подобни);
- > проектиране, строителство, ремонт и поддръжане на коригираните и некоригирани речни течения на територията на София;
- > отдаване под наем на недвижими имоти ;
- > 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

A. СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

За периода 2019 г. - 2020 г. се очаква леко ускоряване на растежа на БВП. 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 навливането на нови технологии и нови участници на пазара.

Възможно е навливането 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.

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 поддържа 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.

Теоретично, валутният риск би могъл да се повиши, когато България се присъедини към втория етап на Европейския Валутен Механизъм (ERM II). Това е режим, в който страната трябва да поддържа валутния курс спрямо еврото в границите на +/-15% спрямо централен паритет.

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.

6. 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 2018 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 май - септември. Летният период е най-благоприятен за извършване на основната дейност на дружеството.

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 2019 г.

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 – IVта група, III - Vта категория и притежава следните сертификати:

- ISO 9001:2015 – за внедрена интегрирана система за качество
- ISO 14001:2015 – 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, подsigуряване на оборотни средства, за поддръжане, 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. Стремелът 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 ремонтни дейности при сключване на нови договори за периода 2019-2020г.

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 2019г : A/ 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.

С по-голям обем за отчетния период са следните СМР:

1.1.СМР	Изграждане на водопроводна и канализационна мрежа на обект: „Комплексна автоснабдителна станция с обслужваща сграда“, кв. Горубляне, ул. Георги Белов.
1.2.СМР	Подмяна на канализация Ф300 на обект: град София, кв. Хладилника, ул. Сребърна №1, с възложител Столична община р-н Лозенец.
1.3.СМР	Изграждане на уличен канал Ф315 и водопровод Ф110 ПЕВП на обект: град София, р-н Лозенец, м.Кръстова вада.
1.4.СМР	Изграждане на уличен канал Ф315 на обект: гр. София, кв. Витоша, ул.Тодор Ф.Чипев.

1.5.CMP	Изграждане на улична канализация Ф315 на обект: гр.София, р-н Витоша, ул. Иван Сусанин.
1.6.CMP	Аварийен ремонт на отводнителна решетка на обект: 145 СУ „Симеон Радев“, гр.София, ж.к. Младост 1А.
1.7.CMP	Подмяна на канализация Ф250 на обект: 26 СУ, гр.София, кв.Княжево.
1.8.CMP	Доставка и монтаж на контролен водомер на водопроводно отклонение към каскади 1,2 и 3 пред НДК – Столична община.
1.9.CMP	Изграждане на уличен водопровод Ф 90 ПЕВН по улица, местност „Киноцентър – I част разширение“, р-н Витоша.
1.10.CMP	Ремонт на отводнителна шахта на обект 96 СУ „Лев Николаевич Толстой“, гр.София, ж.к.Люлин 4.

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:

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

2. Продухране на канали със специализирана техника на територията на ОП „Зоологическа градина“ – гр.София.

3. Услуга със специализирана каналочистачна техника и ръчно почистване на канали на територията на район Люлин - Столична община р-н Люлин.

4. Изсмукване на отпадни води и почистване на изгребна яма със специализирана каналочистачна техника за обект „Дендрариум“ в ПП Витоша – Столична община.

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

В/ Метрологична проверка на водомери , продажба, монтаж и пломбиране на водомери:

През 2019г. 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 4 конкурса по реда на НРУНЗУРДОТД и са сключени общо 45 договора за наем.

5.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ 2019 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 31.12.2018 г. Съветът на директорите на «ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ» ЕАД гр. СОФИЯ 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

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

5.1.Служители

Към 31.12.2019 г. “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД гр. СОФИЯ разполага с 22 души персонал / наети лица по трудови договори/.

Таблица № 1

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2019	2018
Специалисти	2	4
Приложни специалисти	7	6
Помощен административен персонал	4	3
Квалифициран производствен персонал	-	1
Оператори на машини и съоръжения и транспортни средства	3	3
Ниско - квалифицирани работници	6	6
Членове на органи на управление	3	3
Общо:	25	26

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 2019г.

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 2019г. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ-СОФИЯ" ЕАД е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 1466 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	2019 г.	2018г.	Изменение /лева/	
СМР и канални услуги със специализирана техника	425	418	7	1.67
Доставка, монтаж и ремонт на водомери	39	40	-1	-2.5
Наеми	800	728	72	9.89
Други услуги	192	245	-53	-21.63
Общо приходи от продажби на стоки и услуги	1456	1431	25	1.75
Други приходи	10	5	5	100
ОБЩО ПРИХОДИ	1466	1436	30	2.09

Приходите от дейността на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ-СОФИЯ" ЕАД през 2019 година се увеличава с 30 хил. лв. или със 2.09% спрямо предходната година.

6.2. Разходи

През 2019 г. общо разходите за дейността са в размер на 1426 хил.лв. Сравнение с 2018г. разходите са се увеличили с 9 хил.лв. или в процентно изражение с 0.64%.

Структурата на разходите от последните две години и тяхното изменение спрямо предходната година в абсолютни суми и проценти отразено в следната таблица:

Разходи за дейността

ПОКАЗАТЕЛИ	2019	2018	Изменение	Изменение
(хил.лв.)	година	година	лева	%
Разходи /себестойност/ за:	1426	1417	9	0.64
материали	232	345	-113	-32.75
външни услуги	214	168	46	27.38
Възнаграждения и осигуровки	659	594	65	10.94
амортизация	77	96	-19	-19.79
обезценка	-	-	-	-
Други в т.ч.:	230	197	33	16.75
бал.стойност на прод. активи	13	15	-2	-13.33
Финансови разходи	1	2	-1	-50

6.3 Имуществена и капиталова структура

Капиталова и имуществена структура в хил.лв

Капиталова и имуществена структура	2019	2018
Дълготрайни активи	4894	4932
Краткотрайни активи	2492	2399
Сума на актива	7389	7335
Парични средства в лева и валута	1011	760
Сума на пасива	7389	7335
Собствен капитал	7154	7060
Пасиви (привлечен капитал)	235	275
Дългосрочни пасиви	101	93
Показатели за капиталовата структура		
Капиталов механизъм (привлечен капитал / обща сума на пасива)	0.032	0.374
Коефициент на финансова автономност (финансов риск) или коефициент на покриване на пасивите със собствен капитал	0.033	0.039
Показатели за интензивност на имуществото		
Дял на ДА в общата сума на актива	0.662	0.672
Дял на КА в общата сума на актива	0.337	0.327
Коефициент на динамичност на КА	0.406	0.317

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. 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 2019Г.

7.1. Показатели за рентабилност

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

Показатели за рентабилност

Показатели за рентабилност	2019 год.	2018 год.
1. Рентабилност на продажбите (нетна)	0.065	0.013
2. Рентабилност на собствен капитал	0.013	0.003
3. Рентабилност на пасивите	0.400	0.065
4. Рентабилност на капитала на активите	0.013	0.003

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.

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.

Показатели за ефективност

Показатели за ефективност	2017	2018	2019
Ефективност на разходите	1.047	1.013	1.028
Ефективност на приходите	0.955	0.987	0.973

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

Информацията относно ликвидността е решаваща, тъй като неплатежеспособността води до заплахата от ликвидирани на операциите на предприятието.

Показатели за ликвидност

Показатели за ликвидност	2019	2018	2017
Коефициент на обща ликвидност	18.485	18.339	15.08
Коефициент на бърза ликвидност(свръх)	12.418	11.777	9.20
Коефициент на незабавна ликвидност	4.238	3.341	2.99
Коефициент на абсолютна ликвидност	4.238	3.341	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 ѝ, 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.

7.4 Показатели за финансова автономност

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

Показатели за финансова автономност

Показатели за финансова автономност	2019	2018	2017
Коефициент за финансова автономност	30.443	25.673	24.71
Коефициент на обща задлъжнялост	0.033	0.039	0.04



8. РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2020г.

За ръководството на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр.София основните направления в дейността на дружеството през 2020г. са, както следва :

- 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.

- 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 следващата година, 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.

Дружеството е реализирало проекти и дейности в следните сфери:

1 Поддръжка на обществената ВиК структура на гр.София – в т.ч., корита на реки, канализационни шахти и др.

1 Подмяна, пломбиране на водомери и метрологична проверка на водомери;

2 Изграждане на нови водомерни възли и реконструкция на съществуващи.

3 Изграждане на водомерни шахти и изгребни ями.

4 Абонаментна поддръжка на изгребни ями.

5 Осъществяване и изграждане на връзки между ВиК системите на потребители – физически и юридически лица и довеждаща и отвеждаща инфраструктура на операторите;

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

Закупуване на специализирана техника.

9.ПРОГНОЗНИ ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПЛАНА ЗА 2020г.

9.1 Приходна част

Производствена програма и план за приходите за 2020г.

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

Прогнозните приходи ще бъдат развити за едногодишен период. Разгледан е реалистичен 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 №3 е показана производствената програма на дружеството и планираните приходи от оперативна дейност за 2020г.

ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2020г.

Таблица 3

	ПРИХОДИ	Сума (хил.лв.)
I	Общо приходи от оперативна дейност	1490
1.	Нетни приходи от продажби , в т.ч.	1480
	а) Продажба на стоки	40
	б) Продажба на услуги	1440
	В това число:	
	- СМР и услуги със специализирана каналочистачна техника	440
	- Наеми	800
	- Метрологична проверка и монтаж на водомери на ФЛ и ЮЛ	18
	- Други услуги	182
2.	Други приходи	10
II	Финансови приходи	1
	ОБЩО ПРИХОДИ	1491

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.

9.2 Разходна част



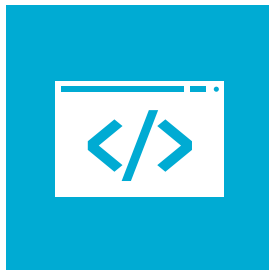
Разходи за дейността

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.



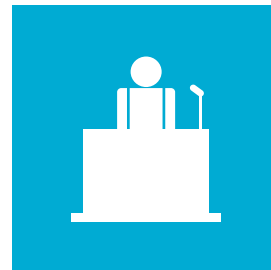
Разходи за външни услуги

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 2020г. са дадени в следващата таблица.

ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2020Г.

Таблица 4

	Разходи	Сума (хил.лв.)
I	Разходи от оперативна дейност	1410
	Намаление запасите от продукцията и незавършено производство	-
	Разходи за суровини, материали	300
	Разходи за външни услуги	230
	Разходи за персонала	675
	Разходи за амортизация и обезценка	75
	Други	130
II	Финансови разходи	1
	ОБЩО РАЗХОДИ	1411

9.3 Прогнозен отчет за 2020г.

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	2020	2019
(хил.лв.)	Година прогн.	Година отчетна
Общо приходи	1491	1466
Общо разходи	1411	1426
Намаление запасите от продукцията и незавършено производство	-	-
Разходи за суровини и материали	300	232
Разходи за външни услуги	230	214
Разходи за възнаграждения и осигуровки (в т.ч. заплати и СД)	675	659
Разходи за амортизации и обезценка	75	77
Други разходи	130	243
Финансови разходи	1	1
Счетоводна печалба/загуба	80	40
Преобразуване на финансов резултат	-2	54
Нетна печалба/загуба	78	94



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	80

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 2020г.





Водоснабдяване и канализация ЕАД
София



АДРЕС:

гр. София, ПК 1138, ж.к. Горубляне,
ул. Георги Белов №2

ТЕЛЕФОНИ:

Тел: 02 974 55 25

GSM: 0884 770 550

GSM: 0884 770 501

Email: office@viksofia.com

Web: <http://viksofia.com/>