



БИЗНЕС ПЛАН

ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВО
„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД
гр.София 2021



Изпълнителен директор: инж.Стефан Пелтеков

СЪДЪРЖАНИЕ

<u>1. РЕЗЮМЕ</u>	<u>3</u>
<u>2. ИСТОРИЧЕСКО ОПИСАНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО</u>	<u>4</u>
2.1 Конкретна цел	5
<u>3. ОСНОВНИ РИСКОВЕ</u>	<u>5</u>
А/Систематични рискове	5
Б/Несистематични рискове	6
3.1 Специфични условия на дейността	7
3.2 Основни ефекти от подмяна и изграждане на канализация	7
<u>4. АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2020г.</u>	<u>7</u>
4.1 Сертификати	7
4.2 Маркетингова стратегия	7
4.3 Основни дейности	8
<u>5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ</u>	<u>9</u>
5.1 Служители	9
<u>6. ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2020г.</u>	<u>10</u>
6.1 Приходи	10
6.2 Разходи	11
6.3 Имуществена и капиталова структура	11
<u>7. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2020г.</u>	<u>12</u>
7.1 Показатели за рентабилност	12
7.2 Показатели за ефективност	12
7.3 Показатели за ликвидност	12
7.4 Показатели за финансова автономност	13
<u>8. РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2021г.</u>	<u>13</u>
8.1 Разходи за дейността	14
8.2 Прогнозен отчет за приходи и разходи	14
8.3 Прогнозена стойност на дълготрайните активи	14
<u>9. ПРОГНОЗНО ФИНАНСОВО – ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПЛАНА</u>	<u>15</u>
ЗАКЛЮЧЕНИЕ	<u>19</u>

1. РЕЗЮМЕ

„Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е еднолично търговско дружество със седалище в гр. София, чийто капитал е 100% собственост на Столична община, като правата на едноличния собственик на капитала се упражняват от Столичния общински съвет.

По своята правна същност то е акционерно дружество по смисъла на Търговския закон. Системата му за управление е едностепенна – то се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав:

1. инж. Стефан Николов Пелтеков – Изпълнителен директор.
2. инж. Румен Райнов Михайлов – Председател на Съвета на директорите.
3. Даниела Христова Коларова – Член на Съвета на директорите.

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 2021 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.

Целта на управляващите дружеството е 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,
кв. 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 участие в други дружества и/или тяхното управление под всички допустими от закона форми на такова участие.

7 **Капитал** – Основният / регистриран / капитал на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е в размер на 4 852 088 лв.,разпределен на 4 852 088 бр. обикновени акции с номинал 1 лв. всяка. Капиталът на дружеството е изцяло внесен.

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

Собствен капитал	хил.в.	2018г.	2019г.	2020г.
I. Основен записан капитал		4852	4852	4852
II. РЕЗЕРВИ		2141	2143	2153
а) законови резерви		14	16	26
б) други резерви		2127	2127	2127
III.Финансов резултат		72	159	229
1. Натрупана печалба (загуба)		54	65	149
2. Текуща печалба (загуба)		18	94	80
Общо по раздела		7060	7154	7234



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.

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

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД гр. София има участия в следните акционерни дружества:

В Софийска вода АД – притежава 22,90 % от капитала на дружеството или 2 034 броя акции.

В Общинска банка АД - притежава 1 256 бр.акции с номинал 10лв. за всяка една акция – общо на стойност 12 560 лв. или 0,023% от капитала.

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 поддържането 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 да извършва СМР на територията на гр.София, да извършва канализационни услуги, както и да разшири дейността на специализираната лаборатория за тестване и контрол на водомери, специализирани дейности с автотранспорт и строителна механизация и отдаване под наем на недвижими имоти.

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

Успешната конкурентноспособност 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.

Конкурентноспособността 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

Предвид усложнената обстановка с разпространението на COVID-19 и въведеното извънредно положение в страната от 13 март 2020 г. бяха въведени строги протиепидемични мерки и ограничения, имащи за цел да ограничат социалните контакти и разпространението на вируса. Това непредвидено събитие оказва негативно въздействие върху цялата икономическа обстановка в страната - удължаване и прекъсване на административни срокове, удължаване срока за действие на административни актове, спиране на процесуални срокове и на сроковете за погасителна давност, промени в трудовото законодателство, отнасящи се до нови режими на работно време, преустановяване на работата и ползване на отпуски и други. Това развитие на ситуацията в България се отрази неблагоприятно върху дейността на дружествата, засили въздействието на всички по-горе изброени рискове върху дейността и увеличи несигурността по отношение на приходите, сроковете за изпълнение, достъп до финансиране, връзки с контрагенти и осъществяването на доставки.

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.

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 влияние 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.

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.

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 2020 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 – IV^{та} група, III - V^{та} категория и притежава следните сертификати:

- ISO 9001:2015 – за разработена и внедрена интегрирана система за управление на качеството.
- ISO 14001:2015 – за разработена и внедрена система за управление на околната среда.
- ISO 45001:2018 – за разработена и внедрена система за управление на здраве и безопасност при работа.

„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 периода през, който преминава дружеството, трябва да прилага гъвкава маркетингова стратегия за развитие, която да осигури нормално функциониране и достигане на удовлетворителна 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 ремонти дейности при сключване на нови договори за периода 2021-2022г.

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 2020г :

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, както 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, фонтана в градина „Буката“ при Баня Мадара 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	Ремонт на канализация в 96 СУ „Лев Николаевич Толстой“, гр. София, ж.к. Люлин.
1.2.СМР	Подмяна на водопровод на обект: 96 СУ „Лев Николаевич Толстой“, гр. София, ж.к. Люлин.
1.3.СМР	Частична подмяна на водопровод на обект: 144 СУ „Народни будители“, гр. София, ж.к. Младост.
1.4.СМР	Изграждане на уличен водопровод на обект: гр. София, в. з. Беликата, ул. Мак №10.
1.5.СМР	Подмяна на водопровод – хоризонтален щранг топла и студена вода на обект: гр. София, ж.к. Люлин 10.

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. Продухване 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.
5. Услуги със специализирана техника – ОП Паркове и градски градини.
6. Услуги със специализирана каналочистачна техника – Териториалните поделения на Държавно предприятие „Фонд затворно дело“ в гр. София.

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 2020г. 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 общински 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 3 конкурса по реда на НРУНЗУРДОТД и са сключени общо 58 договора за наем.

5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ 2020 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 31.12.2020г. 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 31.12.2020г. “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД гр. СОФИЯ разполага с 21 души персонал /наети лица по трудови договори/.

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2020	2019
Специалисти	1	2
Приложни специалисти	7	7
Помощен административен персонал	2	4
Квалифициран производствен персонал	-	-
Оператори на машини и съоръжения и транспортни средства	4	3
Ниско-квалифицирани работници	7	6
Членове на органи на управление	3	3
Общо:	24	25

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 диоптрични 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 2020г.

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.

През финансовата 2020г. “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ-СОФИЯ” ЕАД е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 1 453 хил. лв.

Структурата на приходите от последните две години и тяхното изменение спрямо предходните години в абсолютни суми и като процентно изражение е отразено в следната таблица:

Приходи	2020г.	2019г.	Изменение /лева/	Изменение /%/
Нетни приходи от продажба на стоки	27	30	-3	-10
Нетни приходи от продажба на услуги, в т.ч.:	1426	1426	-	-
СМР и канални услуги със специализирана техника	394	425	-31	7,29
Метрологична проверка и монтажа водомери	7	9	2	22,22
Наеми	850	800	50	6,25
Други услуги	175	192	-17	-8,85
Други приходи	10	10	-10	-100
Общо приходи от оперативна дейност	1453	1466	-13	-0,89
Финансов и приходи	-	-	-	-
Общо Приходи	1453	1466	-13	-0,89

Анализът на данните от таблицата показва, че има намаление на общите приходите с 13 хил.лв. Приоритет на дружеството и неговото ръководство през 2020г. бе съсредоточаването върху качеството и ефективността на извършените услуги и СМР, а не върху техния обем.

6.2. Разходи

През 2020 г. общо разходите за дейността са в размер на 1 371 хил.лв.

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

/хил. лв./

Разходи	2020г.	2019г.	Изменение /лева/	Изменен ие /%/
Разходи за суровини и материали	230	232	-2	-0,86
Разходи за външни услуги	152	214	-62	-28,97
Разходи за заплати и осигуровки	678	659	19	2,88
Разходи за амортизация и обезценка	75	77	-2	-2,60
Баланова стойност на продадените активи	12	13	-1	-7,69
Намаление на запасите от продукция	-	-	-	-
Други разходи	223	230	-7	-3,04
Общо разходи от оперативна дейност	1370	1425	-55	-3,86
Финансови разходи	1	1	-	-
Общо разходи	1371	1426	-55	-3,86

6.3 Имуществена и капиталова структура

/хил. лв./

Капиталова и имуществена структура	2020	2019
Дълготрайни нематериални активи /ДНА/	3	4
Дълготрайни материални активи /ДМА/	2794	2843
Текущи краткотрайни активи	2624	2490
Сума на актива	7471	7389
Парични средства в лева и валута	1261	1011
Сума на пасива	7471	7389
Собствен капитал	7234	7154
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	237	235
Дългосрочни задължения	109	101
Показатели за капиталовата структура		
Капиталов механизъм (привлечен капитал / обща сума на пасива)	0,032	0,032
Коефициент на финансова автономност (финансов риск) или коефициент на покриване на пасивите със собствен капитал	30,52%	30,44%

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. Краткотрайните активи са достатъчно ликвидни и динамични.



7. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ ЗА 2020г.

7.1. Показатели за рентабилност

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

Показатели за рентабилност	2020 год.	2019 год.
1. Рентабилност на продажбите (нетна)	0,055	0,065
2. Рентабилност на собствен капитал	0,011	0,013
3. Рентабилност на пасивите	0,338	0,400
3. Рентабилност на капитал на активите	0,011	0,013

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.

7.2 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	2020	2019
Ефективност на разходите	1,060	1,028
Ефективност на приходите	0,944	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 неплатежоспособността води до заплахата от ликвидирание на операциите на предприятието.

Показатели за ликвидност

Показатели за ликвидност	2020	2019
Коефициент на обща ликвидност	20,500	18,582
Коефициент на обща ликвидност (свръх)	11,250	9,008
Коефициент на незабавна ликвидност	5,321	4,302
Коефициент на абсолютна ликвидност	5,321	4,302

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

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	2020	2019
Коефициент за финансова автономност	30,523	30,443
Коефициент на обща задлъжнялост	0,033	0,033



8. РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2021г.

За ръководството на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. София основните направления в дейността на дружеството през 2021г. 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.

За ръководството на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. София основните направления в дейността на дружеството през 2021г. 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 трябва да реализира 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. ;
2. Подмяна, пломбиране на водомери и метрологична проверка на водомери;
3. Изграждане на нови водомерни възли и реконструкция на съществуващи.
4. Изграждане на водомерни шахти и изгребни ями.
5. Абонаментна поддръжка на изгребни ями.
6. Осъществяване и изграждане на връзки между ВиК системите на потребители – физически и юридически лица и довеждаща и отвеждаща инфраструктура на операторите;
7. Отдаване на Помещения под наем, в т.ч. и ефективно използване на материалната база на дружеството;
8. Извършване на услуги на трети лица с наличната строителна и транспортна техника;
9. Участие в изграждането на водоснабдителни и канализационни мрежи и съоръжения от водния цикъл на гр.София и околностите;
10. Упражняване на правата на акционер в „Софийска вода“, с оглед спазване на поетите с концесионния договор ангажменти за осигуряване на техническо ниво и параметри на предоставяните водоснабдителни и канализационни услуги ;
11. Едно от направленията по които работи Ръководството на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е да обхване общински и държавни институции на територията на Столична община за абонаментно обслужване и поддръжка на ВиК системи.

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 ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО - БИЗНЕС ПЛАНА 2021г.

9.1 Приходна част

Производствена програма и план за приходите за 2021г.

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.

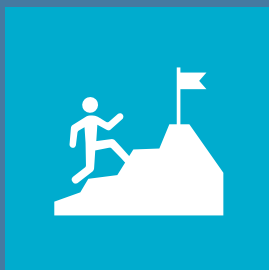
В таблицата е показана производствената програма на дружеството и планираните приходи от оперативна дейност за 2021г.

ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2021г.

Приходи		Сума (хил.лв.)
I	Общо приходи от оперативна дейност	1500
1.	Нетни приходи от продажби , в т.ч.	1465
	а) Продажба на стоки	30
	б) Продажба на услуги	1435
	В това число:	
	- СМР и услуги със специализирана аналогична техника	400
	Наеми	900
	- Метрологична проверка и монтаж на водомери	15
	Други услуги	120
2.	Други приходи	35
II	Финансови приходи	-
Общо приходи		1500

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



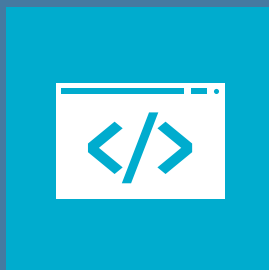
Разходи за дейността

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.

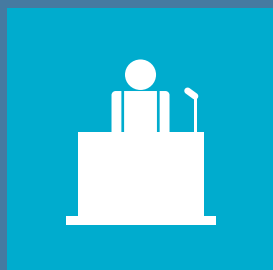


Разходи за амортизация

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.

	Разходи	Сума (хил.лв.)
I	Разходи от оперативна дейност	1414
	Намаление запасите от продукция и незавършено производство	-
	Разходи за суровини, материали	230
	Разходи за външни услуги	155
	Разходи за персонала	720
	Разходи за амортизация и обезценка	75
	Други	234
II	Финансови разходи	1
	ОБЩО РАЗХОДИ	1415

9.3 Прогнозен Отчет за приходи и разходи за 2021г.

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.

ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2021г.

Показатели	2021 Година прогн.
(хил.лв.)	
Общо приходи	1500
Общо разходи	1415
Намаление запасите от продукция и незавършено производство	-
Разходи за суровини и материали	230
Разходи за външни услуги	155
Разходи за възнараждения и осигуровки (в т.ваплати наСД)	720
Разходи за амортизации и обезценка	75
Други разходи	234
Финансови разходи	1
Счетоводна печалба/загуба	85
Преобразуване на финансов резултат	1
Нетна печалба/загуба	84



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-активна 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 „Водоснабдяване и канализация” ЕАД през 2021 г.





Водоснабдяване и канализация 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/>

