

БИЗНЕС ПЛАН

за

**РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВО
„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ“ ЕАД
гр. СОФИЯ през 2025г.**

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

инж. Стефан Николов Пелтеков



СЪДЪРЖАНИЕ

<u>1</u>	<u>РЕЗЮМЕ</u>	3
<u>2</u>	<u>ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО</u>	6
	<u>Основни дейности на дружеството</u>	6
<u>3</u>	<u>ОСНОВНИ РИСКОВЕ</u>	7
	<u>Систематични рискове</u>	7
	<u>Несистематични рискове</u>	9
<u>4</u>	<u>МАРКЕТИНГОВА СТРАТЕГИЯ И ПРОИЗВОДСТВЕНИ ЦЕЛИ</u>	10
<u>5</u>	<u>УПРАВЛЕНИЕ НА ПЕРСОНАЛА</u>	11
<u>6</u>	<u>ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО</u>	13
<u>7</u>	<u>ПРОГНОЗНИ ФИНАНСОВО - ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО</u>	16
<u>7.1</u>	<u>Приходна част</u>	16
<u>7.2</u>	<u>Разходна част</u>	18
<u>8</u>	<u>СТЕПЕНУВАНЕ НА ЗАЛОЖЕНИТЕ ЗАДАЧИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАНА ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2025Г.</u>	19

РЕЗЮМЕ

“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД гр.СОФИЯ е еднолично акционерно дружество с едноличен собственик на капитала - СТОЛИЧНА ОБЩИНА, ЕИК 000696327.

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.

“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД гр.СОФИЯ е създадено първоначално като общинско предприятие, а впоследствие се преобразува последователно в общинска фирма и акционерно дружество, за да осъществява дейността по водоснабдяване и канализация на територията на Столична голяма община. След месец октомври 2000 г., когато тази дейност е предоставена от Столична община на концесия и същата е поета ефективно от концесионера „Софийска вода“ АД, предметът на дейност на дружеството се променя.

Предметът на дейност на дружеството е - 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 водоснабдителните и канализационните съоръжения, управление на минерални извори и минерални води предоставени от Столичната община, изграждане и експлоатация на малки хидроенергийни обекти, поддържане на корегираните речни течения на територията на град София, отдаване под наем на недвижими имоти, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

Наименование на търговската фирма – „Водоснабдяване и канализация” ЕАД

Правен статут – еднолично акционерно дружество

Седалище и адрес на управление – гр. София, ПК 1138, кв. Горубляне, ул. „Георги Белов“ №2

E-mail: office@viksolia.com

Интернет страница: <http://www.viksolia.com>

Системата за управление на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр.София е едностепенна – то се управлява от Съвет на директорите.

1. Инж. Стефан Николов Пелтеков – Изпълнителен директор
2. Цанко Пламенов Иванов – Председател на СД и независим член
3. Инж. Румен Райнов Михайлов – Член на СД

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

Капитал на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. София

/хил.лв./

СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2024г.	2023г.	2022г.
I. Основен записан капитал	4 852	4 852	4 852
II. РЕЗЕРВИ	2161	2 161	2 161
а) законови резерви	485	485	485
б) други резерви	1676	1 676	1 676
III. Финансов резултат	16 818	5 781	9 043
1. Натрупана печалба (загуба)	4 833	1 043	47
2. Текуща печалба (загуба)	11 985	4 738	8 996
ОБЩО СК	23 831	12 794	16 056

"Водоснабдяване и канализация ЕАД" гр. София има участия в следните акционерни дружества:

- В Софийска вода АД – притежава 22,90 % от капитала на дружеството на стойност 2 034435.00 лева.
- В Общинска банка АД - притежава 0,023% от капитала или 1 256 бр. акции с номинал 10лв. за всяка една акция – общо на стойност 12 560.00 лева.

Сертификати и лицензи

„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.

Настоящия Бизнес план има за цел да повиши ефективността на управление на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. София, да се защити публичния интерес и да се създаде иновативна и стимулираща среда за изпълнение на поставените задачи.

Основните направления заложени в Бизнес плана са:

- Утвърждаване на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД като фирма реализираща ремонти и подмяна на водопроводни инсталации и канализационни системи на територията на Столична община.
- Аварийно почистване и поддръжка на улични оттоци на уличната канализационна мрежа на територията на гр. София.
- Участие в управлението на минерални извори и минерални води, предоставени от Столична община.
- Участие в поддържането на коригираните речни течения на територията на гр. София.
- Участие в търгове и обществени поръчки свързани с дейността на дружеството.
- Търсене на нови пазарни ниши и стартиране на нови проекти, за които дружеството ще осигури необходимите ресурси. 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.
- Едно от направленията по които работи Ръководството на дружеството е да се обхванат повече общински и държавни институции /училища, детски градини, болници и др./ на територията на Столична община за абонаментно обслужване и поддръжка на ВиК системи, чрез създаване на добри контакти и съвместна работа с кметовете на всички райони.
- Подобряване на връзките със „Софийска вода“ АД, преговори за участие на дружеството в реализиране на проектите на оператора и получаване на дивидент от печалбата, като акционери в концесионното дружество.
- Увеличение на натовареността на лицензираната лаборатория. Да се осъществи контакт с ВиК операторите в страната, с цел привличането им като потенциални клиенти.
- Да се подобри състоянието на специализираната техниката и материалната база, като вложените средства ще са в зависимост от постигнатите финансови резултати.
- Да се намалят залежалите материални запаси /суровини и материали/.
- Да има добра координация между отделните отдели на дружеството, за по – високо качество и изпълнение на извършените услуги.
- Осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на персонала.
- Създаване на повече специализирани екипи ,които да обслужват по – бързо и качествено клиентите на дружеството.
- Да се подобри събираемостта на задълженията на контрагентите.
- Увеличение на дела на разходите за реклама.
- Да се спазват добрите управленски практики. Прозрачност при вземане на управленски решения.
- Непрекъснато наблюдение на финансовите параметри с цел поддържане на добро финансово – икономическо състояние на дружеството.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

- „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, фонтана в градина „Буката“ при Баня Мадара и възстановяване и обновяване на парковото пространство на Национален дворец на културата –Фонтан и водна каскада.
- 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.
- Дружеството разполага с лицензирана лаборатория за метрологична проверка на водомери. Извършва демонтаж, монтаж и пломбиране на водомери, както и изграждане на водомерни възли. С този вид услуги дружеството обслужва общински, държавни и други фирми, както и частни лица на територията на град София.

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.

Данни за нетните финансови резултати на дружеството за периода /2020г.-2024г./

	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.	2024г.
Финансов резултат	80хил.лв	6 925хил.лв	8 996 хил.лв	4 738хил.лв	11 985хил.лв

Данни за изменението на паричните потоци на дружеството за периода /2020г.-2024г./

	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.	2024г.
Към 01 януари	1 011хил.лв	1 261хил.лв	9 434хил.лв	11396хил.лв	7 677хил.лв
Към 31 декември	1 261хил.лв	9 434хил.лв	11 396хил.лв	7677хил.лв	18 321хил.лв
Изменение на паричните потоци	+250хил.лв	+8 173хил.лв	+1 962хил.лв	-3 719хил.лв	+10 644хил.лв

Паричният поток, за разлика от паричните наличности, е процес на вливане и изтичане на парични средства. Той трябва да се разглежда като изменение на паричните средства на дружеството. Чрез него се изразява резултатът от оборота на паричната маса през определен период. Паричният поток спомага за по-нагледното представяне на информацията за наличността на паричните средства във фирмата, за тяхното движение и рационално използване.

Положителният нетен паричен поток показва възможността на дружеството да изплаща текущите си задължения към своите контрагенти и държавни институции /данъци и осигуровки към бюджета/ със собствените си парични средства.

За отчетната 2024г. паричният поток е положителен. Получения през 2024г. дивидент от участие в асоциирани предприятия от Софийска вода АД е 11 815 хил.лв., а за предходната 2023г. той е в размер на 4 562хил. лв. Разпределеният съгласно Решение № 363 от 25.07.2024г. на СОС за Столична община дивидент от печалбата за 2023г. на дружеството е в размер на 948 хил.лв. Водоснабдяване и канализация ЕАД –гр. София внесе определения за Столична община дивидент , след удържане на дължимия данък при източника по чл.194, ал.1 и 2 от ЗКПО, спазвайки срока определен в чл.247а, ал.5 от Търговски закон. Размера на платения данък дивидент от 5% към НАП –София е 47 хил.лв.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ОТЧИТАНЕ ВЛИЯНИЕТО НА COVID-19 И КОНФЛИКТА В УКРАИНА ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Въпреки тенденцията на затихване на пандемията и отпадане на противоепидемичните мерки, продължават да са налице колебания на заболяемостта, като Дружеството остава изложено, както на потенциалния риск от нова ескалация, така и на въздействието на различни икономически последици от COVID-19 като инфлация и др.

Затихването на пандемията се застъпи с началото на войната Русия – Украйна. Събитията, свързани с военната инвазия на Русия в Украйна са динамични и непредвидими, като Дружеството е засегнато пряко от тези събития, доколкото по-голяма част от формираната годишна инфлация се дължи на цената на електрическата енергия, съответно цената на вноса на природен газ, като основен източник за производство на електрическа енергия. В тази връзка повишаване на приходите на дружеството над нивата на разходите на дружеството продължават да е основно предизвикателство пред ръководството. Предприетите действия успяха да доведат до изпълнение на поставената цел.

Независимо от това и предвид бързите и резки промени в икономическата обстановка в страната, ръководството на Дружеството ще продължи да наблюдава икономическата ситуацията, както и преките и косвени ефекти върху дейността на Дружеството от нарушените икономически отношения вследствие на войната в Украйна.

Инфлационен риск

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценяват 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.

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 бъде засегнато от валутния риск в зависимост от вида на валутата на паричните постъпления и от вида на валутата на потенциалните заеми на дружеството.

Данъчен риск

От определящо значение за финансовия резултат на компаниите е запазването на текущия данъчен режим. Няма гаранция, че данъчното законодателство, което е от пряко значение за дейността на 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.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.

Политически риск

Евентуалните законодателни промени и в частност тези, касаещи стопанския и инвестиционния климат в страната.

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 не плащане 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, като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на дружеството се управлява този риск.

Риск от промяна на търсенето на предлагания вид услуги и навлизането 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.

Силни страни на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД са:

- ✓ Дейността на фирмата се финансира изцяло със собствени средства.
- ✓ Постигнати са добри финансови показатели през последните три години.
- ✓ Ефективно управление и стопанисване на недвижимите имоти.
- ✓ Собствена сертифицирана лаборатория.
- ✓ Разработени и внедрени системи за управление на качеството, управление на околната среда и управление на здравето и безопасността при работа.

Слаби страни на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД са:

- ✓ Напълно амортизираната специализирана техника.
- ✓ Високата себестойност и неконкурентните цени на предлаганите услуги.
- ✓ Сезонния характер на специализираните услуги.
- ✓ Непокритите критерии по Закона за обществените поръчки.

МАРКЕТИНГОВА СТРАТЕГИЯ И ПРОИЗВОДСТВЕНИ ЦЕЛИ

Дружеството трябва да прилага гъвкава маркетингова стратегия за развитие, която да осигури нормално функциониране и достигане на ефективност от дейността си, което би позволило покриване на експлоатационните разходи, подsigуряване на оборотни средства, за поддържане, ремонт и развитие на материално-техническата база.

- Основна стратегия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД е утвърждаването като фирма реализираща ремонти и подмяна на водопроводни инсталации и канализационни системи на територията на Столична община.
- Изграждане на водомерни възли и шахти, както и реконструкция на съществуващи.
- Изграждане на изгребни ями и абонаментното им поддържане.
- Участие в поддържането на коригираните речни течения на територията на гр. София.
- Участие в управлението на минерални извори и минерални води, предоставени от Столична община.
- Аварийно почистване и поддръжка на улични оттоци на уличната канализационна мрежа на територията на гр. София.
- Увеличение на натовареността на лицензираната лаборатория за метрологична проверка на водомери.
- Стратегия за ценообразуване и високо качество на предлаганите услуги с цел реализиране на устойчиви приходи и добри печалби.

- Разработване на рекламна стратегия, която да доведе до увеличение на пазарния дял на дружеството.
- Спазване на договорните срокове при изпълнение на строително – монтажните дейности по обекти.
- Да се оптимизират основните разходи за извършване на специализираните услуги , като се инвестира в модернизиране и обновяване на специализираната техника.
- Отдаване под наем на специализирана техника.
- Ефективно управление на активите на дружеството, чрез отдаване под наем при спазване на нормативните актове гласувани от Столичен общински съвет.

УПРАВЛЕНИЕ НА ПЕРСОНАЛА

Към 31.12.2024г. „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД гр. СОФИЯ разполага с 21 души персонал /наети лица по трудови договори/ и трима членове на СД.

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2023	2023
Ръководители	-	1
Специалисти	1	2
Приложни специалисти	6	7
Помощен административен персонал	1	2
Квалифициран производствен персонал	-	-
Оператори на машини и съоръжения и транспортни средства	6	6
Ниско - квалифицирани работници	7	7
Членове на органи на управление	3	3
Общо:	24	28

В дружеството има подписан Колективен трудов договор, който защитава трудовите права на работниците и служителите.

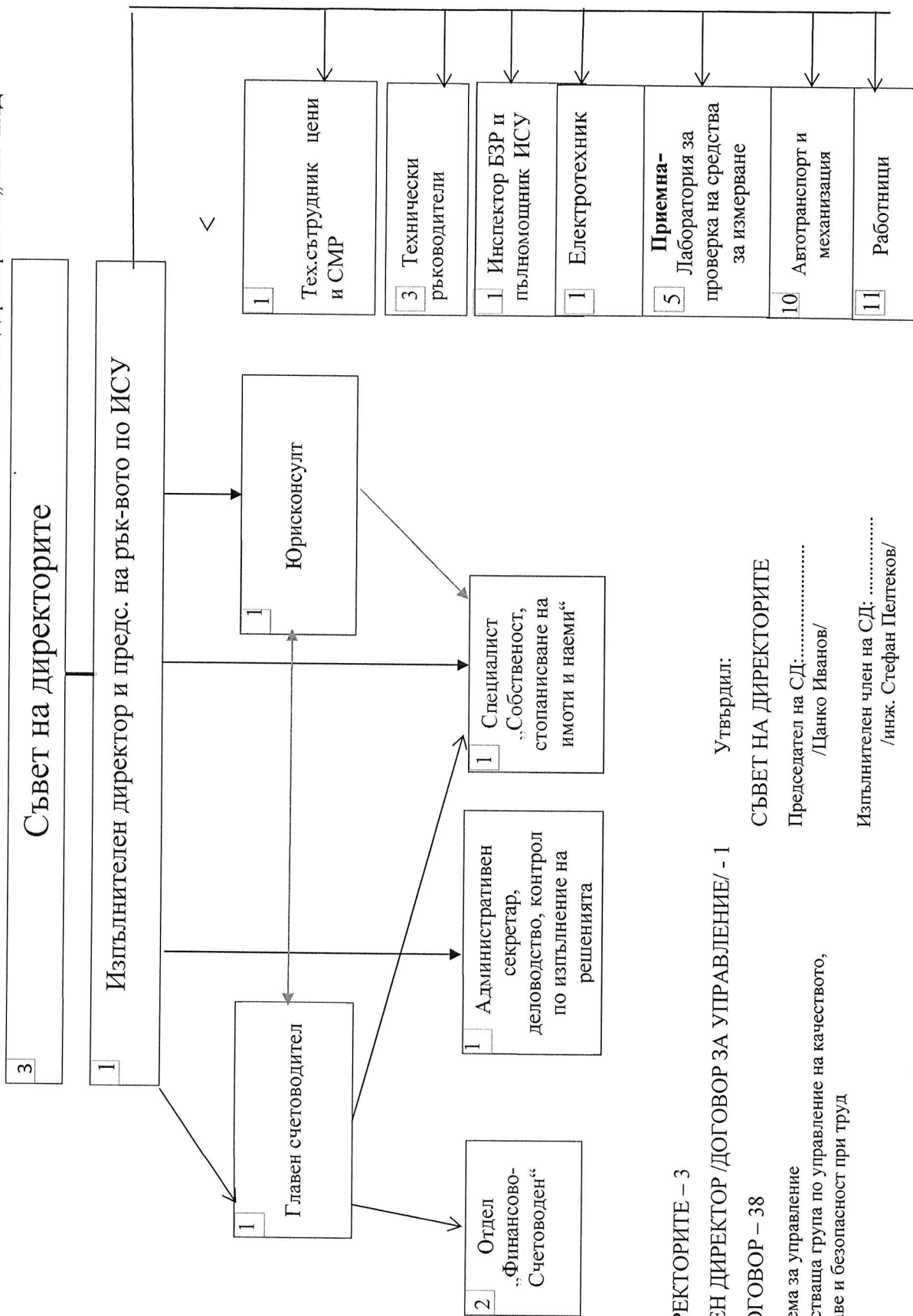
Има утвърден Правилник за вътрешния трудов ред и Вътрешни правила за работната заплата.

На работниците и служителите се осигуряват безопасни условия на работа съобразно изискванията по ЗБУТ.

СИСТЕМА ЗА РАЗВИТИЕ НА ПЕРСОНАЛА

- Стимулирането и мотивацията на персонала ще се изразява в създаване на благоприятна среда за работа, допринасяща за развитие на креативността на работниците и служителите при изпълнение на трудовите си задължения, социални придобивки и участие във вземането на решения при изпълнение на ежедневната си работа.
- Увеличение на персонала. Създаване на допълнителни аварийни екипи, с цел стъпване на нови пазарни ниши и бързо и качествено изпълнение на предлаганите услуги.
- За по – качествено и ефективно извършване на СМР и специализираните услуги периодично ще се извършва обучение на персонала /квалификационни и преквалификационни курсове/.

в сила от 01.11.2022г.



СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ – 3

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР /ДОГОВОР ЗА УПРАВЛЕНИЕ/ - 1

ПО ТРУДОВ ДОГОВОР – 38

*Интегрална система за управление

** Постоянно действаща група по управление на качеството, околна среда, здраве и безопасност при труд

Утвърдил:

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

Председател на СД:
/Цанко Иванов/

Изпълнителен член на СД:
/инж. Стефан Пелтеков/

Член на СД:
/инж. Румен Михайлов/

ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ

Приоритетно в инвестиционната програма на дружеството е закупуването на специализирана техника, други оперативни активи, и ремонт на сградния фонд.

Управленския екип ще продължи да инвестира в придобиване, модернизация и разширяване на активите на дружеството, с цел повишение на качеството на предлаганите услуги.

Прогнозна стойност на дълготрайните активи:

- Закупуване на специализирана техника	- 800 хил.лв
- Ремонт на сградния фонд с цел подобряване на енергийната ефективност	- 200 хил.лв
Обща стойност на инвестициите	1 000 хил.лева

ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Приходи

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

/хил.лв./				
ПРИХОДИ	2024г.	2023г.	Изменение /лева/	Изменение /%/
1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.	2 295	2 091	204	10%
-стоки	135	39	96	246%
- услуги, в т.ч.	2 160	2 052	108	5%
СМР и канални услуги със специализирана техника	720	732	-12	-2%
Метрологична проверка и монтаж на водомери	3	3	-	-
Наеми	1 252	1 112	140	13%
Други услуги	185	205	-20	-10%
2.Други приходи	110	52	58	111%
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	2 405	2 143	262	12%
Общо финансови приходи	11 920	4 590	7 330	160%
ОБЩО ПРИХОДИ	14 325	6 733	7 592	113%

Разходи

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

/хил.лв./				
РАЗХОДИ	2024г.	2023г.	Изменение /лева/	Изменение /%/
Разходи за суровини и материали	384	390	-6	-2%
Разходи за външни услуги	262	389	-127	-33%
Разходи за заплати и осигуровки	1 177	1 006	171	17%
Разходи за амортизация и обезценка	342	99	243	245%
Балансова стойност на продадените активи	83	22	61	277%
Други разходи	70	66	4	6%
Общо разходи от оперативна дейност	2 318	1 972	346	18%
Общо финансови разходи	3	3	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ	2 321	1 975	346	18%

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Показатели за рентабилност

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

Показатели за рентабилност

Показатели за рентабилност	2024г.	2023г.
Рентабилност на продажбите (нетна)	5,22	2,27
Рентабилност на собствен капитал	0,50	0,37
Рентабилност на пасивите	33,38	12,67
Рентабилност на капитализация на активите	0,50	0,36

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.

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	2024г.	2023г.
Ефективност на разходите	6,17	3,40
Ефективност на приходите	0,16	0,29

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.

Показатели за ликвидност

Показатели за ликвидност

Показатели за ликвидност	2024г.	2023г.
Коефициент на обща ликвидност	51,77	21,20
Коефициент на бърза ликвидност(свръх)	87,85	33,46
Коефициент на незабавна ликвидност	51,03	20,53
Коефициент на абсолютна ликвидност	51,03	20,53

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.

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.

Показатели за финансова автономност

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

Показатели за финансова автономност

Показатели за финансова автономност	2024г.	2023г.
Коефициент за финансова автономност	66,38	34,21
Коефициент на обща задлъжнялост	0,02	0,03

ПРОГНОЗНИ ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2025Г.

Приходна част

Основните приходи от продажби на „Водоснабдяване и канализация“ 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 .

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 таблицата са показани планираните приходи от оперативна дейност на дружеството за 2025г.

ПРОГНОЗНИ ПРИХОДИ ЗА 2025Г.

/хил.лв./

	ПРИХОДИ	2025г
I	Общо приходи от оперативна дейност	2 645
1.	Нетни приходи от продажби , в т.ч.	2 510
	а) Продажба на стоки	155
	б) Продажба на услуги	2 355
	В това число:	
	- СМР и услуги със специализирана каналочистачна техника	850
	- Наеми	1 300
	- Метрологична проверка на водомери	5
	- Други услуги	200
2.	Други приходи	135
II	Общо финансови приходи	9 120
1.	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия /дивидент/	9 000
2.	Други лихви и финансови приходи	120
	ОБЩО ПРИХОДИ	11 765

В планираните финансови приходи е предвиден прогнозен дивидент от участие в асоциирани предприятия, който „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД –гр. София може да получи от „Софийска вода“ АД.

Планираната оперативна печалба за 2025г. е в размер на 100 хил.лв. Ръководството на дружеството работи за увеличаване на обема на строително – монтажните работи и съответното увеличение на ръста на оперативните печалби.

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.

ПРОГНОЗНИ РАЗХОДИ ЗА 2025Г.

/хил.лв./

	<i>Разходи</i>	2025г
I	Разходи от оперативна дейност	2 545
	Разходи за суровини, материали	440
	Разходи за външни услуги	310
	Разходи за персонала	1 300
	Разходи за амортизация и обезценка	340
	Други	155
II	Финансови разходи	3
	ОБЩО РАЗХОДИ	2 548

РЕЗУЛТАТ ЗА 2025Г.

/хил.лв./

		2025г
	Прогнозна балансова печалба	9 217

СТЕПЕНУВАНЕ НА ЗАЛОЖЕНИТЕ ЗАДАЧИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ В БИЗНЕС ПЛАНА ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2025Г.

- Утвърждаване на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД като фирма реализираща ремонти и подмяна на водопроводни инсталации и канализационни системи на територията на Столична община. Да се обхванат повече общински и държавни институции /училища, детски градини, болници и др./ на територията на Столична община за абонаментно обслужване и поддръжка на ВиК системи, чрез създаване на добри контакти и съвместна работа с кметовете на всички райони.
- Увеличаване на пазарния дял на дружеството. Участие в аварийно почистване и поддръжка на улични оттоци на уличната канализационна мрежа на територията на гр. София. Поддържането на коригираните речни течения на територията на гр. София и управлението на минерални извори и минерални води, предоставени от Столична община.
- Модернизация и подновяване на специализираната техниката и материалната база, като вложените средства ще са в зависимост от постигнатите финансови резултати и движението на оборотните средства.
- Увеличение на приходите от лицензираната лаборатория за проверка на водомери. Осъществяване на контакт с ВиК операторите в страната, с цел привличането им като потенциални клиенти.
- Създаване на повече специализирани екипи, които да обслужват качествено и бързо клиентите на дружеството. Създаване на благоприятна среда за работа, допринасяща за развитие на креативността на работниците и служителите при изпълнение на трудовите си задължения.
- Участие в управлението на минерални извори и минерални води, предоставени от Столична община.
- Участие в поддържането на коригираните речни течения на територията на общината.
- Подобряване на връзките със „Софийска вода“ АД. Да се водят преговори за участие на дружеството в реализиране на проектите на оператора. Да се осъществи действителното получаване на дивидент от печалбата, като акционери в дружеството - оператор.
- Спазване на добрите управленски практики. Редовни заседания на СД и прозрачност при вземане на управленски решения.
- Непрекъснато наблюдение на финансовите параметри с цел поддържане на добро финансово – икономическо състояние на дружеството.
- Разработване на рекламна стратегия с цел увеличаване на пазарния дял на дружеството и утвърждаването му като един от лидерите в бранша на територията на град София.
- Намалението на залежалите материални запаси ще бъде приоритет през всички етапи на развитие на дружеството.

С предложените от Ръководството основни направления за развитие на дружеството вярваме, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД ще възстанови влиянието си на пазара на този вид услуги и ще подобри финансово - икономическото си състояние.

Необходима и ценна ще е помощта от СОС и Столична община за директно

възлагане на задачи по изпълнение на инвестиционната програма на общината и воденето на делата за опазване на имотите на дружеството.

Убедени сме, че имаме необходимите качества и ще продължаваме да развиваме потенциала си с цел повишаване ефективността на управление на дружеството и защита на обществения интерес.

Представената в настоящия Бизнес план информация е с прогнозен характер и отразява визията за развитие на „Водоснабдяване и канализация” ЕАД през 2025г.