

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ ” ООД гр. ТЪРГОВИЩЕ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината, завършваща на 31 декември 2012 година

Годишният финасов отчет е одобрен и подписан от името на "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Търговище на 01 март 2013 година от:

Управител:

Инж. Явор Кирилов Миланов



Съставител:

Марианка Николаева Чакърлова

Търговище
м. март 2013 г.

СЪ Д Ъ Р Ж А Н И Е

Наименование	Стр.
1. Отчет за финансовото състояние	4
2. Отчет за всеобхватния доход	5
3. Отчет за паричните потоци	6
4. Отчет за промените в собствения капитал	7
5. Приложения към годишния финансов отчет	8-27
6. Годишен доклад за дейността	28-37
7. Одиторски доклад	

I. Обща информация

Наименование на предприятието: "Водоснабдяване и канализация" ООД гр. Търговище

Управител: инж. Явор Кирилов Миланов

Съставител: Марианка Николаева Чакърова

Юристи: Румяна Стефанова Милушева

Държава на регистрация на предприятието: България

Седалище и адрес на регистрация: гр. Търговище, бул. "29 януари" № 3

Обслужващи банки:

- 1. ОББ-АД клон Търговище*
- 2. Уникредит Булбанк клон Търговище*
- 3. Алианс Банк България АД клон Търговище*
- 4. ЦКБ АД клон Търговище*
- 5. Банка ДСК ЕАД клон Търговище*

Одитор: Стефка Минкова Емануилова

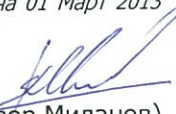
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 декември 2012 година

	Приложения	31 декември 2012 BGN `000	31 декември 2011 BGN `000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	1	7 534	7 270
Нематериални активи	2	22	24
Общо нетекущи активи		7 556	7 294
Текущи активи			
Материални запаси	4	437	382
Търговски и други вземания	5	901	1 131
Парични средства	6	726	548
Общо текущи активи		2 064	2 061
Общо активи		9 620	9 355
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	7	2 541	2 541
Резерви	7	5 527	5 502
Неразпределена печалба	8	121	120
Общо собствен капитал		8 189	8 163
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Търговски и други задължения	9	243	165
Задължения към персонала при пенсиониране	10	236	226
Пасиви по отсрочени данъци	11	9	63
Провизия за бъдещи задължения	11	186	0
Общо нетекущи пасиви		674	454
Текущи пасиви			
Търговски задължения	12	79	127
Текуща част от нетекущите задължения		43	9
Задължения за данъци	12	76	62
Задължения към персонала		177	223
Задължения за социално осигуряване		73	67
Други текущи задължения		309	250
Общо пасиви		757	738
Общо собствен капитал и пасиви		9 620	9 355

Приложенията на страници от 8 до 27 са неразделна част от финансовия отчет.

Финансовият отчет на страници от 4 до 27 е изготвен и подписан от ръководството на дружеството на 01 Март 2013 година.

Съставител: 
(Марианка Чакъррова)

Управител: 
(инж. Явор Миланов)

Регистриран одитор:

19.03.2013г.


0322 Стефка Емануилова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за годината, завършваща на 31 декември 2012 година

	Приложения	31 декември 2012 BGN`000	31 декември 2011 BGN`000
Приходи от продажби	13	7 654	7 100
Други приходи от дейността	14	86	178
Капитализирани собствени разходи	21	180	87
Балансова стойност на продадените активи	20	(1)	(11)
Разходи за суровини и материали	15	(2 576)	(2 435)
Разходи за външни услуги	16	(994)	(892)
Разходи за персонала	18	(3 064)	(2 850)
Разходи за амортизации	17	(597)	(627)
Други оперативни разходи	19	(574)	(446)
Финансови разходи (приходи)	22	(8)	(10)
Печалба преди облагане с данъци	8	106	94
Разход за данък върху дохода	23	15	26
Нетна печалба за годината		121	120
Общ всеобхватен доход		121	120

Приложенията на страници от 8 до 27 са неразделна част от финансовия отчет.

Съставител:

(Марианка Чакърова)



0322 Стефка Емануилова
Регистриран одитор

Управител:

(инж.Явор Миланов)

Регистриран одитор:

19.03.2013 г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, завършваща на 31 декември 2012 година

Приложе ния	31 декември 2012 BGN`000	31 декември 2011 BGN`000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	9 203	8 706
Плащания на доставчици	(3 845)	(3 753)
Плащания на персонала и социално осигуряване	(2 792)	(2 638)
Платени данъци (без данък върху печалбата)	(772)	(786)
Платени данъци върху печалбата	(63)	(61)
Получени лихви	7	3
Платени банкови такси	(5)	(10)
Други постъпления (плащания) от оперативна дейност	(427)	(604)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	1 306	857
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на имоти, съоръжения и оборудване	(1 032)	(484)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(1 032)	(484)
Парични потоци от финансова дейност		
Изплащане на дългосрочни заеми		(126)
Изплатени дивиденди	(96)	(78)
Платени лихви, такси и комисиони		(18)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(96)	(222)
Нетно увеличение/ (намаление) на паричните средства през годината	178	151
Парични средства в началото на периода	6	397
Парични наличности в края на периода	726	548

Приложенията на страници от 8 до 27 са неразделна част от финансовия отчет.

Съставител:
(Марианка Чакърва)

Управител:
(инж.Явор Миланов)

Регистриран одитор:

19.03.2013г.

0322 Стефка Емануилова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2012 година

Приложе ния	Основен капитал BGN`000	Резерв от последва щи оценки BGN`000	Други резерви BGN`000	Натрупана печалба/ (загуба) BGN`000	Общо собствен капитал BGN`000
Салдо към 1 януари 2011 година	2 541	1 625	3 854	120	8 140
Корекции и грешки от минали години			3	(3)	
Корегирано салдо в началото на отчетния период	2 541	1 625	3 857	117	8 140
Промени в собствения капитал за 2011 г.					
Общ всеобхватен доход за годината				120	120
Разпределение на печалбата за:				(117)	(93)
- дивиденди				(93)	(93)
- резерви			24		
Прихвърляне към други резерви		(13)	9		(4)
Салдо към 31 декември 2011 година	2 541	1 612	3 890	120	8 163
Промени в собствения капитал за 2012 година					
Общ всеобхватен доход за годината				121	121
Разпределение на печалбата за:				(120)	(96)
- дивиденди				(96)	(96)
- резерви			24		
Прихвърляне към други резерви		(5)	6		1
Остатък към 31 декември 2012 година	7	2 541	3 920	121	8 189

Приложенията на страници от 8 до 27 са неразделна част от финансовия отчет.

Съставител:
(Марианка Чакърва)

Управител:
(инж. Явор Миланов)

Регистриран одитор:

19.03.2013 г.

0322 Стефка
Емануилова
Регистриран одитор

ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ

ОТЧЕТ за 2012 година

Корпоративна информация

Финансовият отчет е самостоятелен отчет на предприятието.

Предмет на дейност: "Проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи / включително и пречиствателни станции/, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона."

Дата на съставяне на финансовия отчет: 01.03.2013 г.

Текущ период : годината започваща на 01.01.2012 г. и завършваща на 31.12.2012 г.

Предходен период: годината започваща на 01.01.2011 г. и завършваща на 31.12.2011 г.

Структура на капитала

"Водоснабдяване и канализация" ЕООД е регистрирано в Търговишки окръжен съд по фирмено дело № 1965 от 1991 г.

Съдружници	Дялово участие	Брой дялове	Номинална стойност (хил. лв.)
Държавата	51,00 %	129 594	1296
Община Търговище	32,00%	81 314	813
Община Омуртаг	13,00%	33 034	330
Община Антоново	4,00%	10 164	102
Всичко	100. 00%	254 106	2541

II. База за изготвяне на финансовите отчети и приложени съществени счетоводни политики

1. База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Точността на сумите представени във финансовия отчет е хиляди български лева.

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз.

Финансовият отчет е индивидуален и изготвен при спазване принципа на историческата цена, с изключение на случаите на преценка, посочени в приложенията към финансовия отчет.

2. Приложени съществени счетоводни политики

2.1. Промени в счетоводната политика и грешки

Възприетата счетоводна политика е последователна с прилаганата през предходната година.

Грешки по смисъла на МСС8 могат да възникнат във връзка с признаването, оценяването, представянето или оповестяването на компоненти от финансовите отчети. Потенциалните грешки за текущия период, открити в същия, се коригират преди финансовите отчети да се одобрят за публикуване. Въпреки това, грешки понякога се откриват в последващ период и тези грешки от предходни периоди се коригират.

Предприятието коригира със задна дата съществените грешки от предходни периоди в първия финансов отчет, одобрен за публикуване след като са открити чрез:

1. преизчисляване на сравнителните суми за представения предходен период, в които е възникнала грешка;
2. в случай, че грешката е възникнала преди най-ранно представения предходен период, преизчисляване на началното салдо на активите, пасивите и капитала за този период.

Грешка от предходен период се коригира посредством преизчисляване със задна дата, освен ако е практически неприложимо да се определи някой от специфичните ефекти за периода или кумулативния ефект от тази грешка.

2.2. Имоти, машини, съоръжения и оборудване:

Като имоти, машини и съоръжения се отчитат активи, които отговарят на критериите на МСС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лева. Активите които имат стойност по ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки имот, машина или съоръжение се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на МСС 16.

Дружеството е приело да отчита Имотите, машините, съоръженията и оборудването в съответствие с МСС 16 по цена на придобиване без всички натрупани амортизационни отчисления и натрупана загуба от обезценка.

Ръководството е извършило преглед на всички значими материални активи към 31.12.2012 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност.

Ръководството счита че балансовата стойност на активите към тази дата не превишава възстановимата им стойност и счита тази стойност за намерена.

Последващите разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато се очаква, че Дружеството ще получи бъдещи икономически изгоди свързани с употребата на този актив и когато отчетната им стойност може да бъде достоверно определена. Разходите за текущото обслужване на имоти, машини, съоръжения и оборудване се отчитат като текущи за периода.

Балансовата стойност на даден имот, машина, съоръжение и оборудване се отписва при освобождаване от актива. Печалбата или загубата, възникваща от отписването на имот, машина, съоръжение или оборудване се включват в отчета за доходите, когато активът се отпише.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот, определен към момента на придобиване на актива. Амортизацията на активите започва от момента, в който те са налични в предприятието, на мястото и състоянието, необходими за експлоатацията им по начина предвиден от ръководството. Амортизацията на активите се преустановява на датата на отписване на активите.

Амортизацията не се преустановява в периоди на престой или изваждане от активна употреба.

Средният полезен живот в години и начисляваните данъчни амортизации в проценти за основните групи дълготрайни материални активи, са както следва:

Група	Години	Амортизации за данъчни цели в %
Сгради	25	4
Машины и оборудване	3,3	30
Съоръжения	25-50	4-2
Автомобили	4	25
Транспортни средства, без автомобили	10	10
Компютърна техника	2	50
Стопански инвентар	6,8	15
Други	6,8	15

Обезценка на дълготрайни материални активи

Към всяка отчетна дата Дружеството преценява дали са налице индикации, че даден актив може да бъде обезценен. Когато съществува признак за обезценка, Дружеството прави официална приблизителна оценка на възстановимата стойност. Когато балансовата стойност на даден актив надвишава неговата възстановима стойност, активът се счита за обезценен и стойността му се намалява до неговата възстановима стойност.

Към дата на финансовия отчет няма индикация за обезценка.

2.3. Инвестиционни имоти

Дружеството не отчита имоти, държани като инвестиционни имоти.

2.4. Нетекущи нематериални активи

Като нематериални активи се отчитат активи, които отговарят на определението за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в МСС 38.

Първоначално нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване. Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност намалена с натрупаната амортизация и натрупани загуби от обезценка. Нематериалните активи, които подлежат на амортизация се амортизират по линейния метод за срока на определения полезен живот.

Амортизацията започва, когато активът е на разположение за ползване, т. е., когато той е на мястото и в състоянието, необходимо за способността му да работи по начин, очакван от ръководството. Амортизацията се прекратява на датата, на която активът е отписан.

Средният полезен живот в години и амортизациите за данъчни цели за основните групи амортизируеми нематериални активи, е както следва:

Група	Години	Амортизации за данъчни цели в %
Програмни продукти	2	50
Сертификати по ИСО	4	25

Обезценка на нематериални дълготрайни активи

Активи, които имат неопределен полезен живот не се амортизират, а се проверяват за обезценка на годишна база. Активи, които се амортизират, се преглеждат за наличие на обезценка, когато са на лице събития или има промяна в обстоятелствата, подсказващи, че балансовата стойност на активите не е възстановима. За загуба от обезценка се признава сумата, с която балансовата стойност надхвърля възстановимата. Възстановимата стойност е по-високата от нетната продажна стойност и стойността в употреба. За да се определи стойността в употреба, активите се групират в най-малките възможни разграничими единици, генериращи парични потоци. Нефинансови активи с изключение на положителна репутация, които подлежат на обезценка са проверяват за евентуално възстановяване на загуба от обезценка към всяка отчетна дата.

2.5. Нетекущи финансови активи

1.5.1. Дялове и участия

Всички инвестиции първоначално се признават по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на предоставеното възнаграждение и разходите по придобиването, свързани с инвестицията.

Инвестициите в дъщерни предприятия се отчитат и представят по себестойност.

Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат и представят по себестойност. Инвестициите, които представляват малцинствени дялове се отчитат по справедлива стойност класифицирани като финансови активи на разположение за продажба, съгласно изискванията на МСС39. В случаите, в които инвестициите са в капиталови инструменти, които нямат котирана пазарна цена на активен пазар и чиято справедлива цена не може да се определи надеждно се отчитат по цена на придобиване.

1.5.2. Търговски и други вземания и кредити

Като кредити и вземания се класифицират финансови активи, които не са деривати и имат фиксирани или определяеми плащания, които не се котират на активен пазар, с изключение на:

- а) тези, които предприятието възнамерява да продаде незабавно или в близко бъдеще, които ще бъдат класифицирани като държани за търгуване и тези, които предприятието определя при първоначалното признаване по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- б) тези, които предприятието определя като на разположение за продажба при първоначално признаване; или
- в) тези, при които държателят може да няма възможност да възстанови в значителна степен цялата си първоначална инвестиция, с изключение на случаите, в които причината е влошаване на кредитното качество, и които се класифицират като на разположение за продажба.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по себестойност включваща справедливата стойност на подлежащото за получаване и стойността на разходите по сделката.

След първоначалното признаване кредитите и вземанията които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка от несъбираемост.

Вземанията от клиенти по продажби, се признават и отчитат по оригинална фактурна стойност, намалена с обезценка от несъбираемост. Приблизителна оценка на съмнителни вземания се извършва, когато събирането на пълната сума не е вероятно. Несъбираемите вземания се отписват при тяхното установяване.

Определянето на обезценката се извършва на база на възрастовият анализ на всяко едно вземане като е прието вземания с изтекъл срок от падежа до една година да се обезценяват на 50%, а над една година и съдебните вземания на 100 %.

Предплатените разходи, които касаят следващи отчетни периоди се представят като авансово преведени суми на доставчици и се включват във вземанията от клиенти и доставчици

Данъците за възстановяване се представят по оригиналния размер на сумата на вземането.

Другите вземания се представят по себестойност.

Като дългосрочни се класифицират вземания, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на падежа.

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

- ✓ без фиксиран падеж
- ✓ със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

1.6. Стоково-материални запаси

Като стоково-материални запаси се отчитат активи:

- ✓ държани за продажба в обичайния ход на стопанската дейност /стоки, продукция/;

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

- ✓ намиращи се в процес на производство за последваща продажба /незавършено производство/;
- ✓ материални запаси, които се изразходват в производствения процес или при предоставяне на услуги;/материали, суровини/.

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността или нетната реализуема стойност.

Себестойността на материалните запаси представлява сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.

Разходите по закупуване на материалните запаси включват покупната цена, вносните мита и други невазстановими данъци, транспортните разходи и др., които директно могат да се отнесат към придобиването на стоките материалите и услугите. Търговските отстъпки рибати и др. подобни компоненти се приспадат при определяне на покупната стойност.

Разходите за преработка включват преки разходи и систематично начислявани постоянни и променливи общи разходи.

Преките разходи: това са материалите, които пряко се използват в производството и пряко използвания за производството жив труд. Те варират в зависимост от производството.

Непреките разходи: са свързани със складовата дейност, управление, техническо ръководство, амортизация и т.н. Те не са свързани пряко с дейността и се наричат още допълнителни заводски разходи.

След като се направят корекции на горните два вида разходи с незавършеното производство се получават фабрично-заводските разходи.

Непреките разходи могат да бъдат производствени и непроизводствени. От своя страна производствено непреките разходи и непроизводствени непреките разходи могат да се разграничат на променливи и постоянни.

*непреки производствени променливи разходи-ремонтни разходи, транспортни разходи;

*непреки производствени постоянни разходи-спомогателни материали в цеховете, горивни материали в спомогателни дейности, заплати и осигуровки на персонала в спомогателни дейности, амортизация на машините, амортизация на цеховите сгради;

*непреки непроизводствени променливи разходи: комисионни на дистрибуторите по продажби, транспортните разходи по продажби;

* непреки непроизводствени постоянни разходи: заплати и осигуровки на специалисти по маркетинг и на административно-управленския персонал, командировки, реклама, телефон и факс, амортизация на административна сграда, електроенергия за осветление.

Постоянните общи разходи се разпределят към себестойността на продукцията на база на нормалния капацитет на производствените мощности.

Нормалният капацитет на производствените мощности се определя :

Количеството общопроизводствени постоянни разходи, които отговарят на достигнатия капацитет се разпределят в себестойността на продукцията на база

Количеството общопроизводствени постоянни разходи, които отговарят на разликата между нормалния капацитет и достигнатия капацитет се отчитат като текущи разходи за периода.

Други разходи се включват в себестойността на материалните запаси само дотолкова, доколкото те са направени във връзка с довеждането на материалните запаси до настоящото им местоположение и състояние

Разходи, които не се включват в себестойността на произведената продукция и се отчитат като текущи за периода са:

- ✓ количества материали, труд и други производствени разходи извън нормалните граници.

- ✓ разходи за съхранение в склад.
- ✓ административни разходи.
- ✓ разходи по продажбите.

Себестойност при предоставяне на услуги.

Дотолкова, доколкото при предоставянето на услуги се ползват материални запаси, то те се включват в себестойността на услугите. Себестойността се състои главно от разходите за труд и другите разходи за персонала, зает в предоставянето на услугата, включително служителите, изпълняващи надзорна дейност, и съответната част от общите разходи за тях. Трудът и други разходи, свързани с продажбите и общия административен персонал, не се включват, а се признават за разходи в периода, в който са възникнали.

Потреблението на материални запаси се оценява по средно претеглена стойност.

При продажба на материални запаси, балансовата сума на тези материални запаси се признава като разход през периода, през който съответният приход е признат. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност, както и всички загуби от материални запаси се признават като разходи за периода на обезценката или на възникването на загубите. Сумата на евентуалното обратно възстановяване на стойността на обезценката на материалните запаси, възникнала в резултат на увеличението на нетната реализуема стойност, се признава като намаляване на сумата на признатите разходи за материални запаси през периода, през който възстановяването е възникнало.

1.7. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута. Паричните еквиваленти са краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

1.8. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от:

Основен капитал: Регистриран капитал –представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация.

Допълнителни резерви – образувани по решение на общото събрание на дружеството от разпределение на финансов резултат и ревалоризация на активи и пасиви /преизчисление за свръхинфлация / към 31.12.1997 г.

Резерв от последващи оценки на активи - формиран от извършвани преоценки на активи до 01.01.2002 г по действащото законодателство и еднократна оценка на активи към 01.01.2003 г.

Дружеството е приело счетоводна политика да отразява корекции от промяна на счетоводна политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба в отчетния период.

Финансов резултат включващи:

Неразпределена към датата на финансовия отчет натрупана печалба от предходни периоди.

Печалба /загуба/ от периода.

1.9. Търговски и други задължения и кредити

Като **дългосрочни** се класифицират всички задължения, дължими в срок над 12 месеца от датата на баланса .Като **краткосрочни** се класифицират задължения които са:

- ✓ без фиксиран падеж
- ✓ със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

1.10. Данъчни задължения

Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Представени са по стойности в съответствие с правилата на съответния данъчен закон за определяне на стойността на всеки вид данък.

1.11. Задължения към персонала (наети лица)

1.11.1 Планове за дефинирани вноски

Правителството на България носи отговорност за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на Дружеството да превежда начислените суми по плановите за дефинирани вноски се признават в отчета за всеобхватния доход при тяхното възникване.

1.11.2. Платен годишен отпуск

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, които се очаква да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

1.11.3. Планове за дефинирани доходи при пенсиониране

В съответствие с изискванията на Кодекса на труда и Колективния трудов договор при прекратяване на трудов договор на наето лице, придобило право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, и стаж в Дружеството до десет години, Дружеството му дължи обезщетение в двукратен размер на brutното му възнаграждение увеличено с 20%. Когато наетото лице е работило в Дружеството над десет последователни години обезщетението е равно на шест brutни работни заплати, увеличено с 20%.

При преждевременно пенсиониране поради нетрудоспособност, персоналет има право на обезщетение в размер на две работни заплати увеличени със сто процента при трудов стаж над пет години и при условие, че не са получавани такива обезщетения през последните пет години трудов стаж.

Ръководството на дружеството възлага на лицензиран актюер извършването на оценката на задължението на дружеството за обезщетения при пенсиониране въз основа на която определените суми се включват във финансовия отчет.

1.12. Печалба или загуба за периода

Всички приходни и разходни статии, признати за периода, следва да се включат в печалба или загуба, освен ако стандарт или разяснение от МСФО изискват друго.

1.13. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това отнася по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи. Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

1.14. Приходи

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове дейности.

Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

- ✓ Приходи от продажба на стоки, продукция и др. активи-признаването на приходите се извършва при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите.
 - ✓ При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента.
 - ✓ При дългосрочни услуги -на базата на етап на завършен договор.
- Етапът на завършен договор се определя на база на приетите към датата на изготвяне на отчета изпълнени работи и съответната пропорционална част на направените разходи.
- ✓ Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора.
 - ✓ Приходи от лихви – признаването на лихвите за приход се извършва по метода ефективната лихва.
 - ✓ Възнаграждения за права – на база на принципа на начисляването съгласно съдържанието на съответното споразумение.

✓ Приходи от дивиденди- при установяване на правата за получаването им. Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване.

1.15. Финансови разходи

Принципът на начисление се отнася до финансовите разходи, така както се отнася до всички други компоненти на отчета за приходите и разходите. Те включват и всички обезценки на финансови активи.

1.16. Данъци върху дохода

Текущият данък за текущия и предходни периоди се признава като пасив до степента, до която не е платен. Ако вече платената сума за текущ и предходен период превишава дължимата сума за тези периоди, излишъкът се признава като актив.

Отсрочените данъци се признават за временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната балансова стойност към датата на финансовия отчет, като се използва балансовия метод на задълженията.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди /погаси/ въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или очаквани да влязат в сила към датата на баланса.

Текущите и отсрочените данъци се признават като приход или разход и се включват в печалбата или загубата за периода, освен до степента, до която данъкът възниква от операция или събитие, което е признато през същия или различен период директно в собствения капитал.

1.17. Чуждестранна валута

Чуждестранна валута е всяка валута различна от функционалната валута /български лев/ на предприятието.

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално във функционална валута, като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) за съответната валута, към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на парични позиции или при преизчисляването на тези парични позиции по курсове, различни от тези, по които са били заведени или преизчислени преди това, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

Предприятието прави преоценка на валутните парични позиции към датата на финансовия отчет за периода и текущо през отчетния период месечно.

Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2012 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

1.18. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

В резултат на несигурността, присъща на деловата дейност, много статии от финансовите отчети не подлежат на прецизна оценка, а само на приблизителна оценка. Приблизителните оценки се оценяват въз основа на най-актуалната налична и надеждна информация. Приложението на Международните счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Приблизителна оценка подлежат на преразглеждане, ако настъпят промени в обстоятелствата, на които се базират, или в резултат от получена нова информация, или допълнително натрупан опит.

Ефектът от промяната в счетоводна приблизителна оценка, се признава перспективно чрез включването му в печалбата или загубата за периода, ако промяната засяга само този период или периода на промяната и бъдещи периоди, ако промяната засяга и двата.

Дотолкова, доколкото промяната в счетоводната приблизителна оценка води до промени в активите и пасивите, или се отнася до компонент от капитала, тя се признава чрез коригиране на балансовата стойност на свързания актив, пасив или компонент от капитала в периода на промяната.

1.19. Финансови инструменти

Финансов инструмент е всеки договор, който поражда финансов актив за дадено предприятие и финансов пасив или капиталов инструмент, за друго предприятие. Предприятието признава финансов актив или финансов пасив в баланса, когато става страна по договорните условия на финансов инструмент.

Финансовите активи и пасиви се класифицират съгласно изискванията на МСС39.

1.20. Сделки по плащания, базирани на акции

Служителите (включително директорите) на Дружеството не получават възнаграждения под формата на сделки по плащания, базирани на акции, където служителите предоставят услуги в замяна на акции или права върху акции ('сделки, уреждани със собствен капитал').

1.21. Свързани лица и сделки между тях

Предприятието спазва изискванията на МСС24 при определяне и оповестяване на свързаните лица. Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без разлика на това, дали се прилага някаква цена.

1.22. Лизинг

Съгласно МСС17 лизингов договор се класифицира като финансов лизинг, ако прехвърля по същество всички рискове и изгоди от собствеността върху актива. Лизингов договор се класифицира като оперативен лизинг, ако не прехвърля по същество всички рискове и изгоди от собствеността върху актива.

Признаване и отчитане на финансов лизингов договор по които дружеството е лизингополучател

В началото на лизинговия срок финансовият лизинг трябва да се признава като актив и пасив в баланса с размер, който в началото на лизинговия срок е равен на справедливата стойност на наетият актив. Първоначалните преки разходи, извършени от лизингополучателя, се прибавят към сумата, призната като актив. Лизинговите плащания се разпределят между финансовия разход и намалението на неплатеното задължение.

1.23. Договори за строителство

Дружеството не отчита договори за строителство.

1.24. Събития след датата на баланса

Събития след датата на баланса са онези събития, както благоприятни, така и неблагоприятни, които възникват между датата на баланса и датата, на която финансовите отчети са одобрени за публикуване.

Разграничават се два вида събития:

- ✓ такива, които доказват условия, съществували към датата на баланса (коригиращи събития след датата на баланса);
- ✓ такива, които са показателни за условия, възникнали след датата на баланса (некоригиращи събития след датата на баланса).

Предприятието коригира сумите, признати във финансовите отчети, за да отрази коригиращите събития след датата на баланса и осъвременява оповестяванията.

Предприятието не коригира сумите, признати във финансови отчети, за да отрази некоригиращите събития след датата на баланса. Когато некоригиращите събития след датата на баланса са толкова съществени, че неоповестяването би повлияло на способността на потребителите на финансовите отчети да вземат стопански решения, предприятието оповестява следната информация за всяка съществена категория на некоригиращото събитие след датата на баланса:

- ✓ естеството на събитието;
- ✓ оценката на финансовия му ефект или изявление, че такава оценка не може да бъде направена.

1.25. Отчет за паричния поток

Приета политика за отчитане и представяне на паричните потоци по прекия метод.

Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Оперативна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

1.26. Отчет за промените в собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на :

Нетна печалба и загуба за периода. Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода.

Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите МСС се признават директно в собствения капитал. Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и грешки в съответствие с МСС 8. Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците.

Настъпилите промени в резултат на всички изменение по всички елементи на собствения капитал.

Пояснителни приложения към статиите на финансовия отчет за 2012 г.

1. А. Отчет за финансовото състояние 1.Имоти, машини съоръжения и оборудване

ПОКАЗАТЕЛИ	Земни	Сгради	Машини и оборудва не	Съоръжен ия	Транспор тни средства	Офис оборудва не	Разходи за придобиване	Общо:
Отчетна стойност								
Салдо на 1.01.2012	4	953	1 886	10 156	749	215	400	14 363
Постъпили		15	286	346	214	41	860	1 762
Излезли			36	6	24	8	902	976
Салдо на 31.12.2012	4	968	2 136	10 496	939	248	358	15 149
Амортизация								
Салдо на 1.01.2012	-	556	959	5 011	384	183		7 093
Начислена за годината		38	112	350	83	10		593
Амортизация на излезлите			35	3	25	8		71
Салдо на 31.12.2012	-	594	1 036	5 358	442	185	-	7 615
Балансова (преносна) стойност								
Салдо на 01.01.2012	4	397	927	5 145	365	32	400	7 270
Салдо на 31.12.2012	4	374	1 100	5 138	497	63	358	7 534

Оповестяване за ограничения върху правото на собственост :

Върху активите собственост на дружеството, няма наложени ограничения върху собствеността

В изпълнение на § 29 ал.1 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за водите, във връзка с реструктуриране на В и К сектора в края на 2009 г. бяха създадени необходимите документи за предаване на част от имотите, машините и съоръженията на Държавата представлявана от Областните и на Общински ръководства. Предаването на активите на Държавата и Общините ще се извърши срещу намаление на основния капитал. Все още продължава процеса по промяна в нормативната база на В и К сектора към 31.12.2012 година активите които следва да предадем претърпяха някои изменения видно от:

РЕКАПИТУЛАЦИЯ
на имоти машини и съоръжения към 31.12.2012 г. в лева

Описание на ДМА	Общо ДМА	В Т.Ч.			
		Община Търговище	Община Омуртаг	Община Антоново	ДМА на оператора
С/ка 201 Земи	3595,80	3598,80			
С/ка 202 Сгради	374387,26	117078,04	38059,18	9173,05	210076,99
С/ка 203 Машини	1099657,46	897136,54	121502,32	35397,26	45621,31
С/ка 204 Съоръжения	5137527,93	4288092,76	639756,99	202081,71	7596,47
С/ка205 Транспортни средства	497397,07				497397,07
С/ка 206 Офис обзавеждане	12057,92	814,54			11243,38
С/ка 207 Компютърна техника	18098,56		2835,40		15263,16
С/ка 209 Други ДМА	32613,07	17633,95	3111,67	1158,81	10708,64
	71735335,07	5324351,63	805265,56	247810,86	797907,02

2. Нематериални активи

Показатели	Програмни продукти	Общо нематериални активи
Отчетна стойност на 01.01.2012	55	55
Постъпили	2	2
Излезли	0	0
Наличност на 31.12.2012	57	57
Амортизация на 01.01.2012	31	31
Начислена	4	4
Отписана	0	0
Налично на 31.12.2012	35	35
Балансова стойност на 01.01.2012	24	24
Балансова стойност на 31.12.2012	22	22

3. Активи в процес на изграждане

Активи в процес на изграждане	(хил.лв.)
Салдо на 01 януари 2012	400
Извършени през 2012	860
Въведени в експлоатация през 2012	902
Салдо на 31 декември 2012	358

Представените активи в процес на изграждане представляват извършени от дружеството разходи за придобиване на дълготрайни активи, които към датата на отчета не са завършени и съответно не са въведени в експлоатация.

3. Материални запаси

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

Вид материален запас	2012 година	2011 година
Материали, в т.ч.:	437	381
Основни материали	382	321
Резервни части	28	27
Други материали	27	33
Стоки		1
Общо материални запаси	437	382

Материалните запаси се използват за стопанската дейност на дружеството. Няма предоставени МЗ в залог или обезпечение на задължения.

5.Текущи търговски и други вземания

Краткосрочни вземания - вид	2012 г.	2011 г.
Краткосрочни вземания в т.ч.:	1420	1539
Вземания по продажби	1171	1376
Вземания по липси и начети	14	14
Вземания по предоставени аванси	13	5
Съдебни и присъдени вземания	171	120
Надвнесен корпоративен данък	12	
Предплатени разходи	12	15
Други краткосрочни вземания	27	9
Обезценка на вземания	(519)	(408)
Обезценка на текущи вземания по продажби	(348)	(288)
Обезценка на съдебни и присъдени вземания	(171)	(120)
О Б Щ О :	901	1131

6. Парични средства

Парични средства		
Вид	2012	2011
Парични средства в брой в т.ч.	6	3
В лева	6	3
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	720	545
В лева	720	545
Общо	726	548

Всички парични средства са неблокирани и са на разположение на ръководството за оперативно управление.

7. Основен капитал

Записан капитал							
Вид	В началото на периода		Записани през периода		В края на периода		
	брой	номинал лева	брой	номинал	брой	нал лева	Сума лева
Дялове	254106	10			254106	10	2541060
Общо:	254106		0		254106		2541060
Текуща печалба (загуба):	121 264,97 лв		Доходност на един дял			0,477 лв	

Резерви	Сума в лева
РЕЗЕРВИ:	5526173,09
в т.ч. Последваща оценка на имоти, машини и съоръжения	1606729,27
в т.ч. Резерв от последващи оценки на краткотрайни активи	1970532,00
в т.ч. Други резерви	1948911,82
НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	
ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА	121264,97

8. Неразпределена печалба

Показатели	2012 г.	2011 г.
Печалба преди облагане	106	94
Разход за данък	(39)	(46)
Ефект от отсрочени данъчни активи и пасиви	54	72
Печалба	121	120

9. Нетекущи търговски и други задължения

Вид	2012	2011
Получени аванси	79	-
Финансирания за дълготрайни активи	164	165
Общо:	243	165

10. Задължения към персонала при пенсиониране

I. Нетекущи задължения	2012	2011
Задължения към персонала при пенсиониране		
Задължения в началото на периода	226	209
Разходи по текущ трудов стаж	16	14
Изплатени разходи през периода	(32)	(41)
Финасови разходи за бъдещи периоди	9	10
Актьорска печалба/загуба/(балансиращо число)	17	34
Настояща стойност на задължението в края на периода	236	226

Основните финансови предположения при изчисленията в актюерската оценка са следните:

31.12.2012 г. 31.12.2011 г.

Дисконтов процент	4%	5%
Бъдещо увеличение на заплатите на година	6%	5%
Средна възраст при пенсиониране на мъжете	63,4	63
Средна възраст на пенсиониране на жените	60,4	60

Използваните демографски статистически предположения се основават на:

- процент на текучество на персонала на Дружеството през последните няколко години
- смъртност на населението в България през периода 2008-2010 година съгласно данни на Националния статистически институт
- нетрудоспособност и преждевременно пенсиониране са използвани статистически данни за смъртност с 50% корекция на вероятностите за настъпване на събитие.

11. Отсрочени данъчни активи и пасиви

Показатели	2012	2012	2011	2011
	Временна разлика	Данъчен ефект	Временна разлика	Данъчен ефект
1.Актив по отсрочени данъци				
- компенсируеми отпуски	15	2	24	2
- неизплатени доходи на физически лица	70	7	86	9
- доходи на персонала при пенсиониране	236	23	226	23
- обезценка на финансови активи	519	52	409	41
- провизия за задължения ПСОВ	186	19		
2. Пасив по отсрочени данъци				
- разлика в бал.ст. на амортизируемите ДМА по САПл и ДАПл	(1124)	(112)	(1384)	(138)
Общо:	(98)	(9)	(639)	(63)

11.1. Провизия за бъдещи задължения

Във връзка със сключен договор с Община Търговище за стопанисване, поддръжка и експлоатация на Пречиствателна станция за отпадъчни води, дружеството е поело задължение в края на периода за експлоатация да върне обекта в състояние, подходящо за ползването му по предназначение. По силата на това конструктивно задължение ръководството на дружеството направи най-добрата приблизителна оценка на задължението по този договор, въз основа на която определените суми са включени в настоящия финансов отчет.

12. Данъчни задължения

Вид	2012	2011
Данък добавена стойност	57	42
Данък върху доходите на физическите лица	19	20
Други данъци		
Общо:	76	62

Б. Отчет за всеобхватния доход

13. Приходи от продажби

Приходи от продажби на:	2012	2011
Продукция		6 959
Стоки		7
Услуги	7 654	134
Общо	7 654	7 100

14. Други приходи

Други приходи от:	2012	2011
Продажба на активи	8	59
Отписани задължения	3	27
Реинтегрирани приходи от обезценени вземания	54	59
Приходи от дарения за дълготрайни активи		17
Приходи от излишъци		16
Други приходи	21	
Общо	86	178

15. Използвани суровини, материали и консумативи

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

Вид разход	2012	2011
Основни материали за производство	581	568
Спомагателни материали	23	19
Материали за обеззаразяване	40	16
Материали за лабораторни изследвания	51	37
Горивни и смазочни материали	251	236
Резервни части	26	25
Инструменти	15	11
Работно облекло	37	31
Ел. енергия	1 512	1 267
Вода		192
Офис материали и консумативи	40	33
Общо	2 576	2 435

16. Разходи за външни услуги

Вид разход	2012	2011
Подизпълнители	79	22
Транспортни услуги	21	22
Ремонти	136	349
Реклама	5	2
Съобщителни услуги	24	43
Консултански и други договори	17	34
Наеми	2	2
Застраховки	27	25
Данъци и такси	358	321
Охрана	53	32
Абонаменти	41	2
Вода от други оператори	215	
Други разходи за външни услуги	16	38
Общо	994	892

В разходите за консултански и други договори е включено и възнаграждението за извършване на независим финансов одит в размер на 8500 лева.

17. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации на:	2012	2011
Производствени в т.ч.	571	592
дълготрайни материални активи	571	592
Административни в т.ч.	26	35
дълготрайни материални активи	26	27
дълготрайни нематериални активи		8
Общо	597	627

18. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за:	2012	2011
Заплати на в т.ч.	2 283	2 144
производствен персонал	1 598	1 480
административен персонал	685	664
в т.ч. разходи по неизпозвани отпуски	7	9
в т.ч. начислени	14	25
отписани	7	16
Осигуровки на в т.ч.	781	706
производствен персонал	555	487
административен персонал	226	219
в т.ч. разходи за осигуровки по неизпозвани отпуски	1	2
в т.ч. начислени	2	5
отписани	1	3
Общо	3 064	2 850

19. Други оперативни разходи

Вид разход	2012	2011
Разходи за командировки	26	17
Разходи представителни цели	2	2
Разходи за брак и липси	4	16
Охрана на труда	16	
Разходи по граждански дела		4
Глоби и неустойки, вкл. лихви по държавни вземания		
Отписани вземания	184	123
Обучение и стипендии	41	18
Обезценка на вземания	296	266
Други	5	
Общо	574	446

20. Балансова стойност на продадени активи /без продукция/

Вид разход	2012	2011
Балансова стойност на продадени материали	1	5
Балансова стойност на продадени стоки		6
Общо	1	11

21. Капитализирани собствени разходи

Вид	2012	2011
Р-ди за придобиване на нетекущи активи по стопански начин	(180)	(87)
Общо:	(180)	(87)

22. Финансови приходи (разходи)

Вид	2012	2011
Финансови приходи		
Лихви	7	3
Положителни курсови разлики		5
Други		
Общо финансови приходи :	7	8
Финансови разходи		
Лихви	9	18
Отрицателни валутни курсови разлики		
Други	6	
Общо финансови разходи :	15	18
Финансови приходи (разходи) нето :	(8)	(10)

23. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Вид	2012	2011
Начислен корпоративен данък по ГДД	39	47
Начислен (отписан) данъчен актив / пасив.	(54)	(73)
Общо разход за данъци:	(15)	(26)

24. Оповестяване на свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица: Съдружниците в дружеството.

Извършените сделки със свързани лица през годината са както следва:

Съдружници	Вид на сделката	Оборот	лева	
			Неуреден разчет Вземания	Неуреден разчет задължения
МРРБ		0	0	0
Община Търговище	В и К услуги	49942,57	0	0
Община Омуртаг	В и К услуги	12639,25	0	0
Община Антоново	В и К услуги	6770,21	0	0

По извършените през годината сделки със свързани лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

25. Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови инструменти на предприятието, различни от деривативи, включват финансови лизинги, парични средства и депозити. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на предприятието. Предприятието притежава и различни други финансови инструменти, като например взимания по продажби и задължения към доставчици, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на предприятието, включват риск на лихвения процент, риск на ликвидността, валутен риск и кредитен риск.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск по повод на вземанията от контрагенти по продажби и финансови лизинги. Салдата по вземанията се наблюдават непрекъснато в резултат на което експозицията на предприятието във връзка с несъбираеми вземания е несъществена.

Експозицията на Дружеството спрямо пазарния риск от промените в лихвените проценти е свързан главно със задълженията по лизинговите заеми. Няма просрочени задължения и вземания по получените заеми.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутни рискове, свързани със сделки от продажби или покупки в чуждестранна валута. Налични финансови активи и пасиви в чуждестранна валута.

Риск на ликвидността

Целта на дружеството е да поддържа равновесие между постоянното финансиране и гъвкавостта чрез използване , финансови лизинги и др.

Пазарен риск

Рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени.

26. Нетекущи активи за изваждане от употреба

Както това е оповестено в т.А.1. от настоящите пояснителни приложения, съгласно Закона за водите, съоръженията и системите за водоснабдяване на населените места, както и съоръженията и системите за отвеждане и пречистване на отпадъчните води са публична държавна и/или общинска собственост. Управителните органи на търговските дружества, притежаващи активи публична държавна и/или общинска собственост, следваше да изготвят списъци на тези активи.

Ръководството на дружеството изготви в законовия срок списъци на нетекущите активи - ВиК системите и съоръженията - публична собственост, които са представени в МРРБ. МРРБ следваше в шестмесечен срок от получаването им да изготви и съгласува с общините протоколи за разпределение на активите между държавата и общините. Министърът на регионалното развитие и благоустройството като упражняващ правата на собственост на държавата в дружеството в тримесечен срок от получаване на разделителните протоколи следваше да предприеме действия за намаляване на капитала на дружеството със стойността на активите – публична държавна и/или общинска собственост. От вписване на решението за намаляване на капитала активите ще станат публична собственост.

Балансовата стойността на активите, които следва да се трансформират в публична държавна и/или общинска собственост, към 31.12.2012 г. е 6 377 хил.лв. След евентуалното изваждане от употреба на тези активи собственият капитал на дружеството ще бъде намален съответно с 6 377 хил.лв.

Към датата на настоящия финансов отчет, не са предприети действия, свързани с изваждане от капитала на дружеството на обявените за публична собственост нетекущи активи. Ръководството на дружеството не е в състояние да направи прогноза кога ще бъдат изпълнени разпоредбите на ЗВ.

27. Събития след датата на баланса

Няма съществени събития след датата на баланса, изискващи оповестяване.

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

28. Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

Управител:

Инж. Явор Кирилов Миланов



Съставител:

Марианка Николаева Чакърва

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА “В и К” О О Д ТЪРГОВИЩЕ КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

1.Наименование

“Водоснабдяване и канализация” ООД Търговище е регистрирано в Търговищкия окръжен съд с решение № 2121/04.10.1991 година по ф.д. 1965 от 1991 година със седалище град Търговище, адрес на управление град Търговище бул. “29-ти Януари” № 3, с капитал 193 775 лева. С Решение N 1314/20.12.1996 година на ТОС се вписва пререгистрирането на ЕООД “В и К” Търговище с държавно имущество в Дружество с ограничена отговорност с наименование “В и К”ООД град Търговище.

Съдружници са:

Държавата	51% от собствеността
Община Търговище	32% от собствеността
Община Омуртаг	13% от собствеността
Община Антоново	4% от собствеността

С Решение № 512/14.05.2007 г. на ТОС, във връзка с взето Решение на Общото събрание на съдружниците с Протокол № 23/03.05.2007 г. капиталът на Дружеството е увеличен от 193 775 лв. на 2 541 060 лв. при запазване на съществуващото съотношение на дяловете на съдружниците.

След увеличението на капитала, разпределението на дяловете между съдружниците, е както следва:

Държавата	129 594 дяла
Община Търговище	81 314 дяла
Община Омуртаг	33 034 дяла
Община Антоново	10 164 дяла

С Договор за възлагане на управление № РД-02-16-ф-23/18.12.2009 година Дружеството се представлява и управлява от УПРАВИТЕЛ инж. Явор Кирилов Миланов, ЕГН 6712278329, град Търговище, ул. ”Преселци” № 2.

Основният предмет на дейност на Дружеството е проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи /включително и

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

пречиствателни станции/, всички други дейности и услуги в страната и чужбина, незабранени от закона.

Дружество "Водоснабдяване и канализация" ООД Търговище е регистрирано за данъчни цели с ИДН 835014989 и ИНДДС BG 835014989

Дружеството осъществява своята дейност съгласно Общи условия за предоставяне на В и К услуги на потребителите, одобрени с решение № ОУ-024/09.06.2006 г. от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране и публикувани във вестник "Дума на 26.06.2006 г. и в местен вестник "Знаме" бр. 73/26.06.2006 г.и 74/28.06.2006 г.

2.Градове/села обслужвани от "В и К"ООД Търговище:

Дружеството осъществява своята дейност на териториите на Общините Търговище, Омуртаг и Антоново в Област Търговище

Населени места на територията на Община Търговище

№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР ТЪРГОВИЩЕ	жители брой	№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР ТЪРГОВИЩЕ	жители брой	№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР ТЪРГОВИЩЕ	жители брой
1.	ГР. ТЪРГОВИЩЕ	37611	19.	КОШНИЧАРИ	74	37.	РОСИНА	254
2.	АЛВАНОВО	164	20.	КРЪШНО	240	38.	СЪЕДИНЕНИЕ	281
3.	БАЯЧЕВО	759	21.	ЛОВЕЦ	417	39.	ТВЪРДИНИ	135
4.	БИСТРА	186	22.	МАКАРИОПОЛСКО	630	40.	ТЪРНОВЦА	301
5.	БОЖУРКА	289	23.	МИЛАДИНОВЦИ	210	41.	ЦВЕТНИЦА	95
6.	БРАТОВО	196	24.	МИРОВЕЦ	91	42.	ЧЕРКОВНА	632
7.	БУЙНОВО	465	25.	МОМИНО	214	43.	АЛЕКСАНДРОВО	254
8.	ВАРДУН	890	26.	НАДАРЕВО	465	44.	БУХОВЦИ	632
9.	ВАСИЛ ЛЕВСКИ	355	27.	ОСЕН	69	45.	ГОРНА КАБЛА	23
10.	ГОЛЯМО НОВО	919	28.	ОСТРЕЦ	435	46.	ДРАГАНОВЕЦ	468
11.	ГОЛЯМО СОКОЛОВО	456	29.	ПАЙДУШКО	212	47.	ОВЧАРОВО	573
12.	ДАВИДОВО	352	30.	ПОДГОРИЦА	684	48.	ПЕВЕЦ	151
13.	ДРАЛФА	391	31.	ПРЕСЕЛЕЦ	312	49.	ПРОЛАЗ	117
14.	ДЪЛГАЧ	500	32.	ПРЕСИЯН	200	50.	КРАЛЕВО	930
15.	ЗДРАВЕЦ	328	33.	ПРЕСЯК	196	51.	ЛИЛЯК	1044
16.	КВ. БРЯГ		34.	ПРОБУДА	414	52.	МАКОВО	292
17.	КВ. ВЪБЕЛ		35.	РАЗБОЙНА	455	53.	РУЕЦ	717
18.	КОПРЕЦ	224	36.	РАЛИЦА	236	54.	СТРАЖА	726
							ВСИЧКО:	57264

Населени места на територията на Община Омуртаг

№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР ОМУРТАГ	жители брой	№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР ОМУРТАГ	жители брой	№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР ОМУРТАГ	жители брой
1.	ГР. ОМУРТАГ	7619	19.	КОЗМА ПРЕЗВИТЕР	577	37.	КРАСНОСЕЛЦИ	208
2.	БЕЛОМОРЦИ	866	20.	М.ЦЪРКВИЩЕ		38.	МОГИЛЕЦ	328
3.	БОСТАН		21.	ПАДАРИНО	543	39.	ПЪРВАН	223
4.	БЪЛГАРАНОВО	199	22.	П.ХИТОВО	279	40.	ЧЕРНОКАПЦИ	280
5.	ВЕЛИКДЕНЧЕ	304	23.	ПАНИЧИНО	162	41.	ЗЕЛЕНА МОРАВА	583
6.	ВЕЛИЧКА	391	24.	ПЕТРИНО	146	42.	ОБИТЕЛ	618
7.	ВЕРЕНЦИ	407	25.	ПЛАСТИНА	607	43.	ЦАРЕВИЦИ	64
8.	ВЕСЕЛЕЦ	124	26.	ПТИЧЕВО	208	44.	ЦЕРОВИЩЕ	585
9.	ВИСОК	289	27.	РАВНО СЕЛО	46	45.	СВИРЧЕВО	21
10.	Г.КОЗАРЕВО	225	28.	РЪТЛИНА	234	46.	СЛЪНЧОВЕЦ	2
11.	Г.НОВКОВО	194	29.	СТАНЕЦ	254			
12.	Г.ХУБАВКА	318	30.	ТЪПЧИЛЕЩОВО	59			
13.	Д.ХУБАВКА	225	31.	УГЛЕДНО	142			
14.	Д.НОВКОВО	155	32.	ВРАНИ КОН	715			
15.	ЗМЕЙНО	156	33.	Г.ЦЪРКВИЩЕ	269			

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

16.	ИЛИЙНО	491	34.	ГОРСКО СЕЛО	142		
17.	КАМБУРОВО	1170	35.	ДКОЗАРЕВО	415		
18.	КЕСТЕНЯВО	297	36.	ЗВЕЗДИЦА	765		
						ВСИЧКО:	21905

Населени места на територията на Община Антоново

№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР АНТОНОВО	жители БРОЙ	№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР АНТОНОВО	жители БРОЙ	№ по ред	НАСЕЛЕНИ МЕСТА В ЕР АНТОНОВО	жители БРОЙ
1.	ГР. АНТОНОВО	1582	20.	РАЗДЕЛЦИ	254	39.	МИЛИНО	26
2.	КВ. ЕРЕВИШ		21.	СТАРА РЕЧКА	15	40.	СВОБОДИЦА	29
3.	КВ. СЕМЕРЦИ	210	22.	СТОЙНОВО	24	41.	СТАРЧИЩЕ	105
4.	БАНКОВЕЦ	11	23.	ТАЙМИЩЕ	187	42.	СТЕВРЕК	428
5.	ВЕЛЪОВО	77	24.	ТРЕСКАВЕЦ	585	43.	СТРОЙНОВЦИ	11
6.	ГОРНА ЗЛАТИЦА	19	25.	ЧЕРНИ БРЯГ	115	44.	ЧЕКАНЦИ	61
7.	ДЪЖКА ПОЛЯНА	66	26.	ШИШКОВИЦА	32	45.	ЧЕРНА ВОДА	74
8.	ДОБРОТИЦА	247	27.	ЯСТРЕБИНО	44	46.	ЯРЕБИЧНО	2
9.	ИЗВОРОВО	409	28.	ДОЛНА ЗЛАТИЦА	13	47.	ДЕВИНО	24
10.	КИТИНО	84	29.	БОГОМОЛСКО	22	48.	КАПИЩЕ	88
11.	КЪСЕВЦИ	100	30.	БУКАК	11	49.	ЛЮБИЧЕВО	300
12.	МАЛОГРАДЕЦ	56	31.	ВЕЛИКОВЦИ	69	50.	ХАЛВАДЖИЙСКО	11
13.	МОРАВИЦА	192	32.	ГЛАШАТАЙ	29	51.	ЯЗОВЕЦ	9
14.	МОРАВКА	210	33.	ДЪБРАВИЦА	7			
15.	ОРАЧ	90	34.	КОНОП	132			
16.	ПИРИНЕЦ	14	35.	КВ.БОЖИЦА				
17.	ПОРОЙНО	23	36.	КРУШОЛАК	34			
18.	ПРИСОЙНА	7	37.	М.ЧЕРКОВНА	3			
19.	ПЧЕЛНО	15	38.	МЕЧЕВО	3			
						ВСИЧКО:		6183

Забележка: Данните за броя на населението по населени места са събрани от последното статистическо преброяване.

3.Описание на водоснабдителните системи:

Дружеството поддържа и експлоатира общо 1434600 метра водопроводна мрежа, изпълнена основно от Азбестоциментови и стоманени тръби и малка част от полиетиленови тръби построени след 1998 година. Голяма част от водоснабдяванията са изпълнени през периода 1960 – 1975 година.

Данните по общини, са както следва:

Община Търговище – подадена вода – 8317 х.м³ - 85.32 % от подадената за Дружеството

- Помпена вода – 8216 х.м³ - 98.79 % от подадената за района
- Гравитачна вода – 101 х.м³ - 1.21 % от подадената за района

Град Търговище – подадена помпена вода – 7238 х.м³ - 88.10 % от подадената за Общината и 74.25 % от общо подадената за Дружеството.

Град Търговище е областен и общински административен център в Североизточната част на България. Той е разположен в Източната част на Дунавската равнина с плодородна земя. Близостта на града до изходните пунктове на страната Варна - 110 км и Русе - 100 км, го превръща в естествено

стратегическо кръстовище на тези направления. Удобна е и връзката през Котел за Южна България.

Етническата структура на населението показва преобладаващо присъствие на българско население, следвано от етнически турци и роми.

Традиционният поминък на населението е насочен към селското стопанство. Терена и климатичните условия са предпоставка за развитие на растениевъдството и животновъдството. Произвежда се предимно пшеница, ечемик, царевица, слънчоглед, зеленчуци, плодове, месо, мляко. В община Търговище преобладават традиционни индустриални производства, които през последните години се развиват. Изграждането на Заводите за стъкло на "Тракия Глас България" ЕАД даде значителен превес на промишленото производство пред селското стопанство.

В стратегията за развитие на общината като приоритетна цел е набелязана реконструкция на вътрешна водопроводна и канализационна мрежа на град Търговище, както и включване на клиентите ни към нововъведената пречиствателна станция за отпадните води на града .

Водни ресурси на Община Търговище

Основният водоизточник за града е яз."Тича", осигуряващ нормално водоподаване през всички сезони на годината.

Състояние на водопроводната мрежа

В община Търговище дружеството обслужва 54 населени места с 57264 жители. Най-големия консуматор на питейна вода е град Търговище с 37611 жители.

Съществуващата водопроводна мрежа на града е 112 км. От тях нови и реконструирани водопроводи ПЕВП - 15 км.

Довеждащи водопроводи (от водоизточник до напорен водоем)
Община Търговище 274103 метра, построени до 1977г. - 159580 метра – 58,11% амортизирани.

Вътрешната водопроводна мрежа на общината е 517272 метра, построени до 1977г. - 414020 метра – 80,03 % амортизирани.

През последните години инвестициите във В и К мрежата на община Търговище нарастнаха значително:

- От края на 2011 година е въведена в експлоатация градска ПСОВ по програма ИСПА на стойност 6,247 млн. €;
- Със спестените 3,3 млн. € по програма ИСПА от търга за ПСОВ се подмени и част от водопроводната мрежа и се изгради канализация на част от кв."Въбел" заедно с изграждането на трети градски канализационен колектор.

Община Омуртаг – подадена вода	–	1215 х.м ³	- 12,46 % от
			подадената за Дружеството
• Помпена вода	–	1074 х.м ³	- 88,40 % от

- Гравитачна вода
- подадената за района
– 141 х.м³ - 11,60 % от
подадената за района

Град Омуртаг – подадена помпена вода – 613 хил.м³ – 50.45 % от подадената за Района и 6.18 % от общо подадената за дружеството.

Общината е разположена на северния склон на източна Стара Планина, в близост до връх Лисец, на територия от 402 кв.км. Градът е разположен на 500 м. надморска височина. Теренът е равнинно-планински.

В Община Омуртаг се включват 45 населени места. Общинският център гр.Омуртаг е с 7619 жители, а общият брой на населението в общината е 21905 жители.

Етническата структура на населението показва приоритетно присъствие на етнически турци, следвано от българи и роми.

Традиционният поминък в общината е земеделие, шивашка промишленост. Леката промишленост в Община Омуртаг е представена от шивашка /6 фирми с 380 души персонал/, хранително - вкусова /3 фирми с 260 души персонал/, мебелна и дървообработваща промишленост /5 фирми със 180 души персонал/, производство на каучукови и пластмасови изделия /31 заети лица/. Най-просперираща е шивашката промишленост, но фирмите работят предимно по поръчка и на ишлеме. Водещо място заемат фирмите “Елица”, “Елиза - МОД”, “Трико” и “Петра”. На територията на общината функционират 6 земеделски кооперации. Функционира и една фирма за животновъдство. Зеленчукопроизводството е слабо развито.

Водни ресурси на Община Омуртаг

Състояние на водопроводната мрежа

Общата дължина на водопроводната мрежа на общината включва 230 км. вътрешна водопроводна мрежа и 130 км. довеждащи водопроводи, от която 45 км. водопровод за града от с. Кипилово. Общината разполага с 30 помпени станции, 66 водоизточника и 41 резервоара в населени места.

Довеждащи водопроводи (от водоизточник до напорен водоем)
Община Омуртаг 130299 метра, построени до 1977г. - 87453 метра – 67,12% амортизирани

Разпределителни водопроводи (улични водопроводи)
Община Омуртаг 230100 метра, построени до 1977г. - 98075 метра – 42,62 % амортизирани.

Водопроводната мрежа на града е 24 км. Подменени са 2.2 км. водопроводи по линия на кредит от Световна банка. Необходимо е да се извърши реконструкция на по-голямата част от водопроводната мрежа, за да се намалят загубите в нея.

Община Омуртаг и градът в частност са в много тежка ситуация по отношение на водоснабдяването. Трайната тенденция на задълбочаващо се безводие в района се проявява в тежък целогодишен воден режим на 7

населени места, в т.ч. и гр.Омуртаг. От друга страна, нарастват аварияте, загубите на вода и се влошава финансовия резултат. Финансовите загуби на експлоатационния район от 222 х.лв. през 2005 г. достигнаха 554 х.лв. през 2008 г., 573 х.лв. през 2009 г., 670 х.лв. през 2010 година, 784 х.лв. за 2011 г. и 524 х. лв. за 2012 г.. Поради голямата амортизация на довеждащия водопровод от с.Кипилово за гр.Омуртаг, всеки момент водоподаването за града може да се преустанови за неопределено време.

Изградена е водоснабдителна система за гр.Омуртаг от язовир „Ястребино”. Довеждащият водопровод до града е изпълнен но не може да се въведе в експлоатация поради технически грешки допуснати по време на строителството му.

Очакваме спешни действия от страна на община Омуртаг, МРРБ и МОСВ за общи стъпки за решаване на проблема.

Община Антоново –	подадена вода	– 216 х.м ³ - 2.22 %	от
			подадената за Дружеството
• Помпена вода		– 185 хил.м ³ - 85.65 %	от
			подадената за района
• Гравитачна вода		– 31 хил.м ³ - 14,35 %	от
			подадената за района

Град Антоново – подадена помпена вода – 80 хил.м³ – 37.03 % от подадената за Общината и 0,82 % от общо подадената за Дружеството.

Общината е разположена в Североизточна България, в югозападната част на Търговищка област.

Населените места са 51 на брой със 6183 жители, с общински център гр. Антоново с 1582 жители. Основната причина за обезлюдяването през последните години е миграцията към големите градове на страната, към близките общински центрове Омуртаг, Търговище, Попово, Елена, Горна Оряховица, Велико Търново, Лясковец и изселването в Турция на голям брой местни жители от турски произход. Повече от половината от населението на общината (50.2%) е в трудоспособна възраст. Икономическата конюнктура в момента показва, че този трудов потенциал почти не се ползва.

Водни ресурси на Община Антоново

Територията на община Антоново е сравнително бедна на водни ресурси поради недостатъчните валежи, водопропускливите скали, силната нарязаност на терена и малките реки, които протичат тук. Отводнява се от Стара река и Голяма река. Те имат снежно-дъждовен режим. Водното количество е неравномерно разпределено през годината. Община Антоново е бедна на плитки подпочвени води. Карстовите извори имат малък дебит и тяхното значение е свързано само с водоснабдяването на някои по-малки селища. В североизточната ѝ част се намира язовир Ястребино - най-големият в Търговищка област. Водните площи включват един национален язовир

(Ястребино) и четири местни микроязовира (в селата Еревиш, Семерци, Долна Златица и Пиринец), които са предназначени за напояване и рибовъдство.

Състояние на водопроводната мрежа

Водопроводната мрежа на града е 8.035 км. Водоизточниците, от които се водоснабдява градът и по-голяма част от населените места са с малък дебит, което ограничава нормалното водоснабдяване. Необходимо е да се извърши подмяна на водопроводната мрежа, а така също да се включат допълнителни водоизточници, което ще осигури нужните водни количества, както за града, така и за останалите населени места в общината. През 2007 г. е въведено в експлоатация допълнително водоснабдяване от яз."Ястребино" и пречиствателна станция за питейна вода, която ще осигурява водни количества за гр.Антоново, гр.Омуртаг и няколко населени места от Община Антоново. Водоснабдителната система е инвестирана по програма САПАРД, експлоатира се от ЕООД „Тузлушка гора“ гр.Антоново и е неефективна - от повече от година, работи с около 1 % от капацитета си, за водоснабдяване на гр.Антоново.

По програма ПУДОС в процес на изграждане е ПСОВ за отвеждане на каналните води, вътрешна водопроводна и канализационна мрежа и довеждащ водопровод за гр.Антоново.

Водоснабдени са 50 населени места. Дължината на вътрешната водопроводна мрежа е 181 км, а на външната - 110 км. Помпажната вода се подава от общо 31 помпени станции и 74 водоема с общ обем 4164 куб. м.

Довеждащи водопроводи (от водоизточник до напорен водоем)
Община Антоново 110045 метра, построени до 1977г. - 54467 метра – 49,09 % амортизирани

Разпределителни водопроводи (улични водопроводи)
Община Антоново 181318 метра, построени до 1977г. - 109309 метра – 60,29% амортизирани.

Данни за дружеството - общо

Довеждащи водопроводи (от водоизточник до напорен водоем)
Общо довеждащи 517425 метра, построени до 1977г. - 305518 метра – 59,05% амортизирани

Разпределителни водопроводи (улични водопроводи)
Общо разпределителни 917174 метра, построени до 1977г. - 621414 метра – 67,75% амортизирани.

Общо водопроводна мрежа 1434599 метра, построени до 1977г. - 926932 метра – 64,61% амортизирани.

Общия брой водоизточници е 330 броя:

- Каптажи – 243 броя

Водоснабдяване и канализация ООД гр.Търговище

- Дренажи – 52 броя
- Шахови кладенци – 31 броя
- Дълбоко сондажни кладенци – 4 броя

В района на напорните водоеми, осигуряващи вода за град Търговище е изградена Микрофилтрационна озонаторна станция, тя обработва водата, която постъпва от язовир “Тича”.

Проектният капацитет на МФОС е 400 l/s .

Помпени станции – 121 броя;

Напорни водоеми – 154 броя;

Черпателни водоеми – 59 броя

Проектен капацитет на ПСОВ – 62460 еквивалент жители

Съобразявайки се с външната среда в която оперира “В и К” ООД гр.Търговище, могат да се направят следните изводи:

- * разпределението на водните ресурси в областта е неравномерно, както в сезонен така и в годишен аспект;
- * на обслужваната територия през последните години съществува устойчива тенденция на намаляване дебита – до пресъхване на местните повърхностни водоизточници, поради което има недостиг на води с питейни качества и целогодишен или сезонен режим на водоснабдяване в много населени места в общини Омуртаг и Антоново;
- * за решаване на този проблем е необходимо да се разработи и приеме цялостна концепция и се осигурят инвестиции за реализацията ѝ;
- * висока степен на амортизация на водопроводните мрежи и високо ниво на загубите на вода в тях;
- * големи разходи за дейността ;
- * ниски доходи на населението;
- * не са предприети конкретни мерки за субсидиране на цената на водата за социално-слабите потребители;
- * големи различия в качеството и ефективността на водоснабдителните системи по общини. Изключително скъпи, неефективни и не работещи решения в общините Омуртаг и Антоново. В резултат себестойността на 1 м³ питейна помпена вода в община Антоново е 4,30 лв., в община Омуртаг – 2,97 лв., а в община Търговище – 1,54 лв. при цена 1, 70 лв/ м³

Тези изводи налагат насоките за работа да се съобразят с динамичната промяна на външната среда, преценка на техническите решения за водоснабдяване в новите условия.

Рационалното използване на производствените мощности, ефективност на основната и страничната ни дейност са основни моменти в работата на ръководството на дружеството.

2. Финансово-икономически показатели на дружеството за 2012 година

За отчетния период –**2012 година**, ръководството на дружество "В и К" ООД гр.Търговище отчита положителен резултат - **балансова печалба в размер на 121 хил.лв.**

През анализирания период са реализирани **приходи** от обичайната дейност за 7740 хил.лева, което е по-вече в сравнение с базисния период със 462 хил.лв. или 6,35 %.

Ръстът се дължи на включване в продажбите на нов вид услуга – пречистване на отпадни води, спрямо предходната 2011 г.

Разходите за обичайната дейност през същия период възлизат на 7626 хил.лв. или със 452 хил.лв. в по-вече в сравнение с базисния период, което представлява 6,30 % .

Продължава строгия контрол върху разходите за материали, външни услуги и запазване нивата на работната заплата от предходната година.

Постигнатият финансов резултат се дължи на увеличение на приходите и от други дейности на дружеството – услуги на населението, ремонтни и строителни дейности.

Вземанията на дружеството след направената обезценка са, както следва:

* Клиенти	-	853 хил. лева
* Други краткоср.вземания	-	36 хил. лева

О б щ о - 889 хил. лева

Дружеството се стреми да повишава събираемостта от вземания от клиенти, които са с по-голямо просрочие.

Всички съдебни и присъдени вземания и част от текущите вземания от клиенти са обезценени съгласно счетоводните стандарти, като в същото време дружеството продължава да работи за получаване на вземанията заедно с дължимите неустойки.

Тази политика ще продължи с още по-големи усилия и през следващата година.

Задълженията на дружеството към външни контрагенти са намалени и са на стойност :

* Задължения към доставчици и клиенти	- 79 хил.лв.
Получени аванси	- 120 хил.лв.
* Задължения към персонала	- 177 хил.лв.
* Задължения към осигурителни предприятия	- 73 хил.лв.
* Данъчни задължения	- 76 хил.лв.
* Други краткосрочни задължения	- 94 хил.лв.
Задълж.по такса водоползване и заустване	- 215 хил.лв.
О б щ о	- 836 хил.лв.

В т.ч. задължение към Министерството на околната среда за такса водоползване на стойност 215 хил.лева, издължени изцяло към датата на представяне на отчета.

Допълнително начислена в отчета към 30.12.2012 година е такса заустване за 2011 година в размер на 51 070,41 лева.

От 2012 година дружеството работи изцяло със собствени средства.

Независимо от всички трудности, дружеството за момента стои стабилно, погасяват се задълженията към бюджета, основните доставчици, към работещите в дружеството и други.

На фона на една благоприятна капиталова структура и една правилно подобрена счетоводна политика на производството и услугите, дружеството има възможност в следващи периоди значително да подобри ефективността на инвестирания капитал.

01.03.2013 г.
гр. Търговище

УПРАВИТЕЛ:
/инж.Я.МИЛАНОВ/

