



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ по МСС

на “В и К” АД – гр. Ловеч
към 31 декември 2012 г.



Февруари, 2013 година



СЪДЪРЖАНИЕ

- I. ОТЧЕТ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ В КРАЯ НА ПЕРИОДА**
- II. ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ЗА ПЕРИОДА**
- III. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**
- IV. ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**
- V. ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ по МСС**
 - ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО
 - 1. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ
 - 2. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ
 - 3. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ
 - 4. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ
 - 5. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ
 - 6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ
 - 7. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАЕМИ
 - 8. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
 - 9. ТЕКУЩИ ДАНЪЦИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
 - 10. ПРИХОДИ
 - 11. СЕБЕСТОЙНОСТ НА ПРОДАЖБИТЕ
 - 12. ДРУГИ ДОХОДИ
 - 13. РАЗХОДИ ЗА ПРОДАЖБИ
 - 14. АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ
 - 15. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ В КРАЯ НА ПЕРИОДА

на "В и К" АД - гр. Ловеч

към 31 декември 2012 год.

<i>Раздели и балансови пера</i>	<i>Бележки</i>	<i>31-12-2012 в хил. лв</i>	<i>31-12-2011 в хил. лв.</i>
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	1	9 779	10 326
Активи по отсрочени данъци	2	1	1
Сума на нетекущи активи		9 780	10 327
Текущи активи			
Материални запаси	3	1 003	1 084
Търговски вземания	4	2 750	2 630
Парични средства и еквиваленти	5	795	938
Сума на текущи активи		4 548	4 652
Общо активи		14 328	14 979
Собствен капитал и пасиви			
Акционерен капитал		237	237
Резерви		6 917	6 894
Неразпределена печалба		97	113
Сума на собствен капитал и пасиви	6	7 251	7 244
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	7	5 962	6 648
Сума на нетекущи пасиви		5 962	6 648
Текущи пасиви			
Търговски задължения	8	168	113
Текущи данъци и други задължения	9	947	974
Сума на текущи пасиви		1 115	1 087
Общо собствен капитал и пасиви		14 328	14 979

26 февруари 2013 г.

Съставител:

Димитър Петров
Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев
Илиян Борисов Илиев

Финансовият отчет е приет от Съвета на директорите на 27 февруари 2013 г.

Регистриран одитор:

Дамян Дамянов
0246 Дамян Дамянов
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ЗА ПЕРИОДА
на "В и К" АД - гр. Ловеч
към 31 декември 2012 год.

<i>Наименование на приходите и разходите</i>	<i>Бележки</i>	<i>31-12-2012 в хил. лв</i>	<i>31-12-2011 в хил. лв.</i>
Приходи	10	9 270	9 194
Себестойност на продажбите	11	-7 036	-6 947
Брутна печалба		2 234	2 247
Други доходи	12	96	162
Разходи за продажби	13	-564	-605
Административни разходи	14	-1 455	-1 497
Финансови разходи	15	-186	-188
Печалба преди данъчно облагане		125	119
Разход за данъка върху дохода		-28	-6
Печалба за периода		97	113

26 февруари 2013 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Бориев Илиев

Финансовият отчет е приет от Съвета на директорите на 27 февруари 2013 г.

Регистриран одитор





ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ЗА ПЕРИОДА
на "В и К" АД - гр. Ловеч
към 31 декември 2012 год.

<i>Наименование на паричните потоци</i>	<i>31-12-2012 в хил. лв</i>	<i>31-12-2011 в хил. лв.</i>
<i>Парични потоци от оперативна дейност</i>		
Парични постъпления от клиенти	10 907	10 603
Парични средства, платени на доставчици и персонал	-10 227	-9 925
Платени лихви	-73	-162
Нетни парични потоци от оперативна дейност	607	516
<i>Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
Закупуване на имоти машини и съоръжения	-163	-186
Нето парични средства от инвестиционната дейност	-163	-186
<i>Парични потоци от финансова дейност</i>		
Плащания по дългосрочни заеми	-587	-587
Нето парични средства, използвани във финансовата дейност	-587	-587
Нето увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	-143	-257
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	938	1 195
Парични средства и парични еквиваленти в края на периода	795	938

26 февруари 2013 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев

Финансов отчет е приет от Съвета на директорите на 27 февруари 2013 г.

Регистриран одитор





ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА ПЕРИОДА

на "В и К" АД - гр. Ловеч

към 31 декември 2012 год.

Показатели	Акционерен капитал	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо
Остатък към 31 януари 2010 г.	237	6 833	219	7 289
Промени в собствения капитал за 2011 година		61	-106	-45
Остатък към 01 януари 2012 г.	237	6 894	113	7 244
Промени в собствения капитал за 2012 година				
Печалба за периода			97	97
Разпределение на печалбата		23	-113	-90
Остатък към 31 декември 2012 г.	237	6 917	97	7 251

26 февруари 2013 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев

Финансов отчет е приет от Съвета на директорите на 27 февруари 2013 г.

Регистриран одитор

Дамян Дамянов
0246 Дамян Дамянов
Регистриран одитор



ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

(съгласно т. 112, 114 и 116 от МСС 1 Представяне на финансовите отчети)

към ФИНАНСОВ ОТЧЕТ по МСС

на „В и К” АД – гр. Ловеч

към 31 декември 2012 година

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е вписано в Търговския регистър от Агенцията по вписване, съгласно Закона за търговския регистър на 14.01.2008 г. с предмет на дейност: Проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни и канализационни, електро и топло енергийни системи (включително и пречиствателни станции), както и всички други дейности в страната и чужбина, незабранени със закон.

Дружеството е учредено без срок.

Величината на акционерният капитал възлиза на 237 711 лв. разпределен на 237 111 броя поименни акции с номинална стойност 1 лев. "В и К АД - гр. Ловеч е търговско дружество с 51% държавно и 49% общинско участие в капитала, разпределен както следва:

- Държавата	-	120 931 бр. акции или 51%;
- Община Ловеч	-	66 390 бр. акции или 28%;
- Община Луковит	-	21 340 бр. акции или 9%;
- Община Угърчин	-	9 490 бр. акции или 4%;
- Община Летница	-	7 110 бр. акции или 3%;
- Община Ябланица	-	7 110 бр. акции или 3%.
- Община Априлци	-	4 740 бр. акции или 2%;

Дружеството се управлява от Общо събрание на акционерите и от Съвет на директорите. Съвета на директорите се състои от 3 члена.

За отчетния период дружеството се представлява от Илиян Борисов Илиев - Изпълнителен Директор.



База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовите отчети са изготвени, във всички значими аспекти, с изключение на сравнителната информация, в съответствие с Международните Стаданти за Финансови Отчети /МСФО/, приети от Борда на Международните счетоводни стандарти /БМСС/ и тълкуванията на Международният Комитет по тълкуване на Финансовата Отчетност /МКТФО/ или бившият Постоянен Комитет по Разясненията /ПКР/ и приети от БМС

Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на услуги, стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи, произтичащи от тяхната собственост преминават в купувача. При предоставянето на услуги, приходите се признават, когато количеството консумирана вода е надеждно измерена, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за доходите, като се посочват нетно и се състоят от: лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции, банкови комисионни за издадени гаранции.

Имоти, машини и оборудване

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) са представени във финансовия отчет по преоценена стойност, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка, с изключение на дълготрайните активи, включени във водопреносната система, която по националното законодателство е публична собственост.

До 31.12.1999 г. включително, отчетната стойност и натрупаната амортизация на дълготрайните материални активи са преизчислени с общия индекс на потребителските цени. Справедливата (преоценена) стойност на дълготрайните материални активи с изключение на стопанския инвентар е определена от независими оценители към 01.01.2004 г. Натрупаната към датата на оценката амортизация е отписана. Новозакупените след тази дата активи са представени по себестойност.



Последващо оценяване

Избраният от дружеството метод за последваща е цената на придобиване с определяне на балансовата стойност на имотите, машините и оборудването, съгласно НСС 16 – Имоти, машини и съоръжения, намалена с начислената амортизация и евентуалнитата обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Земята не се амортизира. Полезният живот по групи активи е определен от специалистите на дружеството .

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

Материални запаси

Материалните запаси са оценени на по по-ниската от: себестойност и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (*себестойност*), както следва:

- суровини и материали в готов вид - всички доставни разходи, които включват вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид.

При употреба или продажбата на материални запаси се използва методът на средно-претеглената цена (*себестойност*).

Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на издадената фактура, намалени с размера на отписаните несъбираеми вземания. Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват, когато това обстоятелство се установи.

Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в Дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действащото осигурително законодателство и на Колективния трудов договор на дружеството.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за всички осигурителни случаи.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с Осигурителния кодекс.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда и Колективния трудов договор, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие - една брутна работна заплата;
- при пенсиониране - от две до шест брутни възнаграждения;
- за неизползван платен годишен отпуск за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж;

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения и социални доплащания и придобивки, *(изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях или е изпълнил необходимите условия)* се признават като разход в отчета за доходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение *(след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удъръжки)* в размер на недисконтираната им сума. Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

Също така, към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсирани отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.



Съгласно Кодекса на труда и Колективния трудов договор дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати плюс 33% завишение към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Към датата на годишния финансов отчет то не е направило актюерска оценка от специалист, но специалистите в дружеството са направили такава оценка на бъдещите задължения, която смятат за надежна. Стойността на това задължение е включена в баланса, като дългосрочно задължение към персонала, а респективно изменението в стойността им за годината - в отчета за доходите.

Акционерен капитал и резерви

Дружеството е акционерно и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на акционерен капитал, който да служи като обезпечение на вземанията на кредиторите на Дружеството. Акционерите отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето акционерно участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Съгласно изискванията на Търговския закон и устава дружеството е длъжно да формира и резерв "фонд Резервен", като той се формира за сметка на:

- най-малко една десета от печалбата, която се отделя докато средствата във фонда достигнат една десета част от акционерния капитал или по-голяма част, определен от Общото събрание на акционерите;
- други източници, предвидени по решение на Общото събрание;

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишната загуба и на загуби от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в устава минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на акционерния капитал.

Към 31 декември 2012 година средно-списъчният състав на персонала на Дружеството е 338 работници и служители.

Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на Дружеството, към 31 декември 2012 год. са представени в таблицата по-долу:

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ		Стойности към 31-12-2012 г.
I.	За измерване на ефективност	
1	Работен коефициент	0.8542
2	Оперативен коефициент	0.9874
3	Период на събираемост на вземанията (дни)	99
4	Коефициент на събираемост на вземанията	0.8141



II.	За измерване на доходност	
1	Коефициент на възвръщаемост на активите	0.0087
2	Коефициент на марж на печалбата	0.0133
3	Коефициент на оборот на активите	0642
III.	За измерване на ликвидност	
1	Коефициент на обща ликвидност	2.6604
2	Коефициент на бърза ликвидност	2.0711
IV.	За измерване на платежоспособност	
1	Коефициент на обслужване на дълга	2.4295
2	Коефициент на дългосрочните пасиви	0.4257

1. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

Наименование	Нематериални активи	Земисгради	Съоръжения	Машини и оборудване	ДМА в процес на изграждане	ОБЩО
Отчетна стойност						
Салдо на 01-01-2012 г.	250	1 869	13 582	5 568	848	22 117
Придобити	70	138	158	134	419	919
Излезли				23	330	353
Салдо на 31-12-2012 г.	320	2 007	13 740	5 679	937	22 683
Нагрупана амортизация						
Салдо на 01-01-2012 г.	97	616	6 768	4 310		11 791
Начислена амортизация	46	54	607	429		1 136
Излезли				23		23
Салдо на 31-12-2012 г.	143	670	7 375	4 716		12 904
Балансова стойност	177	1 337	6 365	963	937	9 779

2. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Наименование	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	хил.лв.	1	
Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1 и ал.б)	хил.лв.		1
Общо активи по отсрочени данъци	хил.лв.	1	1

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.



3. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Наименование	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Суровини и материали	хил.лв.	904	961
Стоки	хил.лв.	99	123
Общо материални запаси	хил.лв.	1 003	1 084

4. ТЪРГОВСКИ ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ, включват:

Наименование	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Вземания от клиенти	хил.лв.	2 528	2 336
Присъдени Вземания	хил.лв.	202	173
Данъци за възстановяване	хил.лв.		18
Други вземания	хил.лв.	2	45
Разходи за абонамент за 2013 год.	хил.лв.	10	6
Разходи за застраховки за 2013 год.	хил.лв.	8	52
Общо вземания	хил.лв.	2 750	2 630

Във сумата вземания от клиенти влизат вземания за 795 538.49 лв. – фактурирани В и К услуги за месец декември 2012, падежа на плащане на които не е настъпил към датата на съставяне на отчета. За отчетния период са отписани вземания от клиенти на възраст над 5 години от възникването им, от население и стопански субекти на обща стойност 55 573.38 лв.

Към паричните средства и вземания се включват разходи за абонамент за 2013 г. – 10 хил.лева, разходи за застраховка за 2013 г. – 8 хил.лв и други вземания – 2 хил.лева

5. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ, включват:

Наименование	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Средства по разплащателни сметки	хил.лв.	731	401
Средства в каса	хил.лв.	64	37
Срочни депозити	хил.лв.		500
Общо парични средства	хил.лв.	795	938

Дружеството има разкрити разплащателни сметки в Юро и Еф Джи България АД, ОББ АД, ЦКБ АД, УниКредит Булбанк АД, Банка ДСК, Райфайзенбанк ЕАД, Общинска Банка АД, СИБАНК ЕАД и Инвестбанк АД. В това число в УниКредит Булбанк АД е разкрита валутна сметка в Щ.Д с наличност 1 271.24 \$ с легова равностойност 1 886.01 лева към 31.12.2012 г. и в Банка ДСК е разкрита валутна сметка в Евро с наличност 3 113.81 Евро с легова равностойност 6 090,08 лева към 31.12.2012 година.



6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ.

Наименование	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Акционерен капитал	хил.лв.	237	237
Целеви резерви	хил.лв.	4 698	4 673
Преоценъчен резерв	хил.лв.	2 219	2 221
Натрупани печалби/загуби	хил.лв.	97	113
Общо:	хил.лв.	7 251	7 244

Към 31 декември 2012 г. регистрираният основен акционерен капитал на “В и К” АД – гр. Ловеч възлиза на 237 111 лв., разпределен в 237 111 бр. обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лев.

Забележка: преоценъчният резерв произлиза от преценка на ДМА преди 2006 г. В началото на 2007 г. съгласно §9 от ЗКПО същият е изписан изцяло от данъчния амортизационен план.

Законовите резерви са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството.

Преоценъчният резерв е формиран на база извършената преценка от независими лицензирани оценители. Той съдържа положителната разлика между балансова стойност на дълготрайните материални активи и новата им справедлива стойност, определена от оценителите.

7. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАЕМИ:

Дружеството има валутен кредит от Банка ДСК в размер на 2 275 000 Евро с легова равностойност 4 449 513.25 лв. През 2012 година е погасена главница в размер на 300 000 Евро с легова равностойност 586 749.00 лв. Изплатени са лихви в размер на 8 413.84 Евро с легова равностойност 16 456.05 лв. Изплатена е и такса обслужване в размер на 138 961.72 лв.

При осъществяване на дейността си Дружеството е получавало финансиране за Дълготрайни материални активи за сметка на общините и международни програми в размер на 2 785 267,42 лв. Финансирането е намалено с начислените амортизации на ДМА. Към 31.12.2012 размера на финансирането е 1 512 023.75 лв.

8. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Задълженията към доставчици са текущи са в размер 168 хил. лв. и са погасени през месец януари 2013 г. в пълен размер.



9. ТЕКУЩИ ДАНЪЦИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Наименование	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Задължения към персонала	хил.лв.	-131	-158
Такса водоползване	хил.лв.	-488	-506
Такса заустване	хил.лв.	-11	-15
Данък върху доходите на физически лица	хил.лв.	-18	-22
Данък върху добавената стойност	хил.лв.	-74	-97
Данъци по ЗКПО	хил.лв.	-10	
Задължения към НОИ и НЗОК	хил.лв.	-76	-85
Такса обслужване на кредит	хил.лв.	-42	-24
Други текущи задължения	хил.лв.	-97	-67
Общо задължения:	хил.лв.	-947	-974

Задълженията към персонала, НОИ, НЗОК и данъците в размер на 225 хил.лева общо са текущи и са изплатени в месец **Януари 2013** г.

В партидата на други текущи задължения в размер на **97** хил.лв са осчетоводени удръжки от заплатите на персонала, които се дължат от тях на други кредитори / ВСК, банки и др./

10. ПРИХОДИ:

Вид на прихода	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Приходи от доставяне, отвеждане и пречисване на води	хил.лв.	9 166	9 080
Финансиране	хил.лв.	100	100
Общо	хил.лв.	9 266	9 180
Финансови приходи	хил.лв.	4	14
Общо приходи	хил.лв.	9 270	9 194

Приходите от доставяне на вода на потребителите са в размер на 7 756 975.89 лв. От тях от битови потребители 4 744 017.30 лв. и от обществени потребители 3 012 958.59 лв.

Приходите от отвеждане на отпадни води са в размер на 349 412.07 лв. От тях от битови потребители 207 738.44 лв. и от обществени абонати – 141 673.63 лв.

Приходите от пречистване на отпадъчни води са в размер на 1 001 888.63 лв. От тях битови потребители 470 364.32 лв. и от обществени абонати – 531 524.31 лв.

Приходите от извършени други В и К услуги са в размер на 58 096.38 лв.

Приходите от финансиране в размер на 99 686.70 лв. представляват амортизационните отчисления на ДМА получени за сметка на общините и международни програми.



11. СЕБЕСТОЙНОСТ НА ПРОДАЖБИТЕ

Вид на разхода	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Разходи за материали	хил.лв.	-2 413	- 2 371
Разходи за персонала	хил.лв.	-2 380	-2 149
Амортизация	хил.лв.	-1 009	-1 078
Външни услуги	хил.лв.	-1 100	-1 030
Други	хил.лв.	-134	-319
Общо разходи	хил.лв.	- 7 036	-6 947

12. ДРУГИ ДОХОДИ

Вид на прихода	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Продажби на материали , ДА и стоки	хил.лв.	59	82
Приходи от застр. Обезщетения	хил.лв.	2	1
Приходи от отписани вземания	хил.лв.	35	79
Общо:	хил.лв.	96	162

13. РАЗХОДИТЕ ПО ПРОДАЖБИ включват:

Вид на разхода	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Материали и външни услуги	хил.лв.	-92	-103
Амортизации	хил.лв.	-5	-5
Разходи за персонала	хил.лв.	-466	-446
Други	хил.лв.	-1	-51
Общо:	хил.лв.	-564	-605

14. АДМИНИСТРАТИВНИТЕ РАЗХОДИ включват:

Вид на разхода	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Разходи за персонала	хил.лв.	-945	-953
Материали	хил.лв.	-175	-172
Данъци и такси	хил.лв.	-27	-29
Правни и консултантски услуги	хил.лв.	-53	-65
Командировки	хил.лв.	-15	-23
Ремонти и поддръжка	хил.лв.	-80	-88
Разходи за комуникации	хил.лв.	-43	-56
Амортизация	хил.лв.	-84	-81
Застраховки	хил.лв.	-19	-18



Квалификация кадри	хил.лв.	-5	-4
Други	хил.лв.	-9	-8
Общо	хил.лв.	-1 455	-1 497

15. ФИНАНСОВИТЕ РАЗХОДИ включват:

Вид на разхода	Мярка	31-12-2012	31-12-2011
Разходи за лихви по кредити	хил.лв.	-17	-63
Разходи по валутни операции	хил.лв.	-1	-1
Други финансови разходи	хил.лв.	-168	-124
Общо:	хил.лв.	-186	-188

26 Февруари 2013 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев

