

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ по МСС

на “В и К” АД – гр. Ловеч
към 31 декември 2011 г.



Февруари, 2012 година

С Ъ Д Ъ Р Ж А Н И Е

- 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

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ В КРАЯ НА ПЕРИОДА
на "В и К" АД - гр. Ловеч
към 31 Декември 2011 год.

<i>Раздели и балансови пера</i>	<i>Бележки</i>	<i>31-12-2011 в хил. лв</i>	<i>31-12-2010 в хил. лв.</i>
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	1	10 326	11 175
Активи по отсрочени данъци	2	1	3
Сума на нетекущи активи		10 327	11 178
Текущи активи			
Материални запаси	3	1 084	1 293
Търговски вземания	4	2 630	2 049
Парични средства и еквиваленти	5	938	1 195
Сума на текущи активи		4 652	4 537
Общо активи		14 979	15 715
Собствен капитал и пасиви			
Акционерен капитал		237	237
Резерви		6 894	6 833
Неразпределена печалба		113	219
Сума на собствен капитал	6	7 244	7 289
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	7	6 648	7 334
Сума на нетекущи пасиви		6 648	7 334
Текущи пасиви			
Търговски задължения	8	113	92
Текущи данъци и други задължения	9	974	1 000
Сума на текущи пасиви		1 087	1 092
Общо собствен капитал и пасиви		14 979	15 715

20 февруари 2012 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев



Финансовият отчет е приет от Съвета на директорите на 02 март 2012 г.

Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ЗА ПЕРИОДА

на "В и К" АД - гр. Ловеч

към 31 Декември 2011 год.

<i>Наименование на приходите и разходите</i>	<i>Бележки</i>	<i>31-12-2011 в хил. лв</i>	<i>31-12-2010 в хил. лв.</i>
Приходи	10	9 194	8 920
Себестойност на продажбите	11	-7 135	-6 887
Брутна печалба		2 059	2 033
Други доходи	12	162	117
Разходи за продажби	13	-605	-552
Административни разходи	14	-1 497	-1 369
Печалба преди данъчно облагане		119	229
Разход за данъка върху дохода		-6	-10
Печалба за периода		113	219

20 февруари 2012 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев



Финансовият отчет е приет от Съвета на директорите на 02 март 2012 г.

Регистриран одитор

Дамян Дамянов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ЗА ПЕРИОДА

на "В и К" АД - гр. Ловеч

към 31 Декември 2011 год.

<i>Наименование на паричните потоци</i>	<i>31-12-2011 в хил. лв</i>	<i>31-12-2010 в хил. лв.</i>
<i>Парични потоци от оперативна дейност</i>		
Парични постъпления от клиенти	10 603	10 551
Парични средства, платени на доставчици и персонал	-9 925	-10 418
Платени лихви	-162	-203
Платени данъци върху дохода		-8
Нетни парични потоци от оперативна дейност	516	-70
<i>Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
Закупуване на имоти машини и съоръжения	-186	-178
Нето парични средства от инвестиционната дейност	-186	-178
<i>Парични потоци от финансова дейност</i>		
Плащания по дългосрочни заеми	-587	-244
Нето парични средства, използвани във финансовата дейност	-587	-244
Нето увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	-257	-248
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	1 195	1 695
Парични средства и парични еквиваленти в края на периода	938	1 447

20 февруари 2012 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев

Финансов отчет е приет от Съвета на директорите на 02 март 2012 г.

Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА ПЕРИОДА

<i>Показатели</i>	<i>Акционерен капитал</i>	<i>Други резерви</i>	<i>Неразпределена печалба</i>	<i>Общо Собствен капитал</i>
Остатък към 31.12.2009	237	6 803	178	7 218
Промени в собствения капитал за 2010 година		30	41	71
Остатък към 01.01.2011	237	6 833	219	7 289
Промени в собствения капитал за 2011 година				
Печалба за периода			113	113
Разпределение на печалбата		61	-219	-158
Остатък към 31 Декември 2011 г.	237	6 894	113	7 244

20 февруари 2012 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев



Финансов отчет е приет от Съвета на директорите на 02 март 2012 г.

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 2011 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 лв. "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 Стадарти 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 подход за последваща балансова оценка на имотите, машините и оборудването е съгласно МСС 16 - преоценена стойност, намалена е начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка. Преоценката на имотите, машините и оборудването се извършва от лицензирани оценители на период от 5 години.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Земята не се амортизира. Ползният 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 употребата (продажбата) на материалните 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 удържки) 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 компенсируеми 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 **31.12.2011** г. 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 2011** год. са представени в таблицата по-долу:

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ		Стойности към 31-12-2011 г.
I.	За измерване на ефективност	
1	Работен коефициент	0.8444
2	Оперативен коефициент	0.9876
3	Период на събираемост на вземанията (дни)	96
4	Коефициент на събираемост на вземанията	0.8206
II.	За измерване на доходност	
1	Коефициент на възвръщаемост на активите	0.0080
2	Коефициент на марж на печалбата	0.0127
3	Коефициент на оборот на активите	0.6114
III.	За измерване на ликвидност	
1	Коефициент на обща ликвидност	2.7443
2	Коефициент на бърза ликвидност	2.0968
IV.	За измерване на платежоспособност	
1	Коефициент на обслужване на дълга	2.1032
2	Коефициент на дългосрочните пасиви	0.4555

1. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

Наименование	Нематериални активи	Земни сгради	Съоръжения	Машины и оборудване	ДМА в процес на изграждане	ОБЩО
Отчетна стойност						
Салдо на 01-01-2011	242	1 812	13 439	5 553	889	21 935
Придобити	8	57	145	176	159	545
Излезли			2	161	200	363
Салдо на 31-12-2011	250	1 869	13 582	5 568	848	22 117
Натрупана амортизация						
Салдо на 01-01-2011	59	565	6 160	3 977		10 761
Начислена амортизация	38	50	610	495		1 193
Излезли			2	162		164
Салдо на 31-12-2011	97	616	6 768	4 310		11 791
Балансова стойност	153	1 253	6 814	11 258	848	10 326

2. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Наименование	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
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.		
Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1 и ал.6)	ХИЛ.ЛВ.	1	3
Общо активи по отсрочени данъци	ХИЛ.ЛВ.	1	3

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	31-12-2011	31-12-2010
Суровини и материали	ХИЛ.ЛВ.	961	1 124
Стоки	ХИЛ.ЛВ.	123	169
Общо материални запаси	ХИЛ.ЛВ.	1 084	1 293

4. ТЪРГОВСКИ ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ, включват:

Наименование	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Вземания от клиенти	ХИЛ.ЛВ.	2 336	1 791
Присъдени Вземания	ХИЛ.ЛВ.	173	170
Данъци за възстановяване	ХИЛ.ЛВ.	18	23
Други вземания	ХИЛ.ЛВ.	45	8
Разходи за абонамент за 2012 год.	ХИЛ.ЛВ.	6	6
Разходи за застраховки за 2012 год.	ХИЛ.ЛВ.	50	51
Разходи за природен газ за 2012 год.	ХИЛ.ЛВ.	2	
Общо вземания	ХИЛ.ЛВ.	2 630	2 049

Във сумата вземания от клиенти влизат вземания за **977 217.85** лв. – фактурирани В и К услуги за месец Декември 2011, падежа на плащане на които не е настъпил. За отчетния период са отписани вземания от клиенти на възраст над 5 г. от възникването им, от население и стопански субекти на обща стойност **53 424.64** лв.

5. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ, ВКЛЮЧВАТ:

Наименование	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Средства по разплащателни сметки	ХИЛ.ЛВ.	401	669
Средства в каса	ХИЛ.ЛВ.	37	26
Срочни депозити	ХИЛ.ЛВ.	500	500
Общо парични средства	ХИЛ.ЛВ.	938	1 195

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 **1 779.59 \$** с легова равностойност **2 689.99** лева към **31.12.2011** г. и в Банка ДСК е разкрита валутна сметка в Евро с наличност **5 379,79 Евро** с легова равностойност **10 521,95** лева към **31.12.2011** година.

6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ.

Наименование	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Акционерен капитал	ХИЛ.ЛВ.	237	237
Целеви резерви	ХИЛ.ЛВ.	4 673	4 607
Преоценъчен резерв	ХИЛ.ЛВ.	2 221	2 226
Натрупани печалби/загуби	ХИЛ.ЛВ.	113	219
Общо:	ХИЛ.ЛВ.	7 244	7 289

Към 31 декември 2011 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 към 01.01.2003 г. преценка от независими лицензирани оценители. Той съдържа положителната разлика между балансова стойност на дълготрайните материални активи и новата им справедлива стойност, определена от оценителите.

Ефектът на отсрочените данъци върху преоценъчния резерв е отразен директно в този резерв.

7. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАЕМИ:

Дружеството има валутен кредит от Банка ДСК в размер на **2 575 000 Евро** с легова равностойност **5 036 262,25 лв.** През **2011** година е погасена главница в размер на **300 000 Евро** с легова равностойност **586 749,00 лв.** Изплатени са лихви в размер на **31 969,20 Евро** с легова равностойност **62 526,32 лв.** Изплатена е и такса обслужване в размер на **155 390,69 лв.**

При осъществяване на дейността си Дружеството е получавало финасиране за Дълготрайни материални активи за сметка на общините и международни програми в размер на **2 785 267,42 лв.** Финасирането е намалено с начислените амортизации на ДМА. Към **31.12.2011** размера на финансирането е **1 611 710.45 лв.**

8. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Задълженията към доставчици са текущи са в размер **113 хил. лв.** и са погасени през месец **Януари 2012 г.** в пълен размер.

9. ТЕКУЩИ ДАНЪЦИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Наименование	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Задължения към персонала	хил.лв.	-158	-167
Такса водоползване	хил.лв.	-506	-530
Такса заустване	хил.лв.	-15	-12
Данък върху доходите на физически лица	хил.лв.	-22	-19
Данък върху добавената стойност	хил.лв.	-97	-82
Данъци по ЗКПО	хил.лв.		-1
Задължения към НОИ и НЗОК	хил.лв.	-85	-73
Такса обслужване на кредит	хил.лв.	-24	-67
Други текущи задължения	хил.лв.	-67	-49
Общо задължения:	хил.лв.	-974	-1 000

Задълженията към персонала в размер на **158 хил.лева** са текущи и са изплатени в месец **Януари 2012 год.**

В партидата на други текущи задължения в размер на **67 хил.лв** са осчетоводени удържки от заплатите на персонала, които се дължат от тях на други кредитори / ВСК, банки и др./

10. ПРИХОДИ:

Вид на прихода	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Приходи от доставяне, отвеждане и пречисване на води	хил.лв.	9 080	8 800
Финансиране	хил.лв.	100	100
Общо	хил.лв.	9 180	8 900
Финансови приходи	хил.лв.	14	20
Общо приходи	хил.лв.	9 194	8 920

Приходите от доставяне на вода на потребителите са в размер на 7 623 856.16 лв. От тях от битови потребители 4 587 131.07 лв. и от обществени потребители 3 036 725.09 лв.

Приходите от отвеждане на отпадъчни води са в размер на 384 844.60 лв. От тях от битови потребители 220 363.26 лв. и от обществени абонати - 164 481.34 лв.

Приходите от пречистване на отпадъчни води са в размер на 1 002 474.45 лв. От тях битови потребители 511 818.47 лв. и от обществени абонати – 490 655.98 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	31-12-2011	31-12-2010
Разходи за материали	хил.лв.	-2 371	-2 156
Разходи за персонала	хил.лв.	-2 149	-1 948
Амортизация	хил.лв.	-1 078	-1 109
Външни услуги	хил.лв.	-1 030	-1 078
Други	хил.лв.	-319	-325
Общо разходи	хил.лв.	-6 947	-6 616
Финансови разходи	хил.лв.	-188	-271
Себестойност на продажбите	хил.лв.	-7 135	-6 887

12. ДРУГИ ДОХОДИ

Вид на прихода	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Продажби на материали , ДА и стоки	хил.лв.	82	37
Приходи от застр. Обезщетения	хил.лв.	1	2
Приходи от провизирани вземания	хил.лв.	79	78
Общо:	хил.лв.	162	117

13. РАЗХОДИТЕ ПО ПРОДАЖБИ включват:

Вид на разхода	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Материали и външни услуги	хил.лв.	-103	-92
Амортизации	хил.лв.	-5	
Разходи за персонала	хил.лв.	-446	-408
Други	хил.лв.	-51	-52
Общо:	хил.лв.	-605	-552

14. АДМИНИСТРАТИВНИТЕ РАЗХОДИ включват:

Вид на разхода	Мярка	31-12-2011	31-12-2010
Разходи за персонала	хил.лв.	-953	-894
Материали	хил.лв.	-172	-187
Данъци и такси	хил.лв.	-29	-21
Правни и консултантски услуги	хил.лв.	-65	-7
Командировки	хил.лв.	-23	-19
Ремонти и поддръжка	хил.лв.	-88	-38
Разходи за комуникации	хил.лв.	-56	-54
Амортизация	хил.лв.	-81	-113
Застраховки	хил.лв.	-18	-21
Квалификация кадри	хил.лв.	-4	-2
Други	хил.лв.	-8	-13
Общо	хил.лв.	-1 497	-1 369

20 Февруари 2012 г.

Съставител:

Димитър Петров Димитров

Ръководител:

Илиян Борисов Илиев

