

**АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА**  
**НА „ВОДОСНАБДЯВАНЕ КАНАЛИЗАЦИЯ” ЕАД гр. БУРГАС**  
**ДО 30.09.2015 ГОДИНА**

Еднолично акционерно дружество "Водоснабдяване и канализация" Бургас е регистрирано в търговския регистър на Бургаски окръжен съд на 10.07.2000 година с капитал на дружеството 2 227 800 лв. /два милиона двеста двадесет и седем хиляди и осемстотин/, внесен изцяло от държавата, разпределен в 222 780 броя поименни акции с номинална стойност 10 /десет/ лева всяка една.

В съответствие с регистрацията в търговския регистър Дружеството извършва сделки по водоснабдяване и канализация, напояване, хидроенергетика, отводняване; изграждане, поддържане и използване на водостопански системи и отделни водохранилища; проучване и проектиране в сферата на водоснабдяването и канализацията; експлоатация на язовири и пречистване на отпадни води.

Утвърденият предмет на дейност определя стопанските дейности извършвани от дружеството на територията на Бургаска област, свързани с питейно водоснабдяване, отвеждане и пречистване на отпадните води, а също така и изграждане на нови съоръжения свързани с тази дейност. С тази си функция Дружеството е единствен доставчик на питейна вода на населението в областта и отговорен фактор за опазване на околната среда и екологичното равновесие в района.

През трето тримесечие на 2015 г. "Водоснабдяване и канализация" ЕАД Бургас осъществява тези си функции в съответствие с екологичните норми, като самостоятелна стопанска единица, която експлоатира, поддържа, модернизирa и реконструирa съоръжения, собственост на държавата като съблюдава нормативната уредба в сферата на водоснабдяването и екологичното равновесие в подпочвените и повърхностните води. Настоящият доклад има за цел да анализира основните характеристики на дейността по водоснабдяване, канализация и пречистване на отпадните води и да открие и очертае насоките и перспективите за бъдещото развитие в осъществяване предмета му на дейност. Разработва се на база информация за техническото и икономическото състояние на "Водоснабдяване и канализация" ЕАД Бургас към месец септември 2015г.

## Преглед на резултатите от дейността на дружеството

### Общи данни за Дружеството

Към септември 2015 година водопроводната мрежа, експлоатирана от "Водоснабдяване и канализация" ЕАД Бургас е 4 163 хил. л. м., от нея етернит 2 253 хил. л. м., което съставлява 54,12% от общата мрежа. И през настоящата година продължава подмяната на етернитовите тръби с нови произведени от по-високотехнологични материали като ПЕВП, чийто дял към 2015 г. е 779 хил. л. м.

### **ВОДОПРОВОДНА МРЕЖА "В И К" ЕАД БУРГАС КЪМ 30.06.2015**

Вид на тръбите	Водопроводна мрежа					
	външна		вътрешна		всичко	
	км	%	км	%	км	%
етернит	746	45.05	1507	60.11	2253	54.12
стомана	591	35.69	301	12.01	892	21.43
чугун	48	2.90	61	2.43	109	2.62
ПЕВП	175	10.57	604	24.09	779	18.71
PVC	1	0.06	1	0.04	2	0.05
поцинковани	3	0.18	33	1.32	36	0.86
каменин	7	0.42		0.00	7	0.17
стоманобет	85	5.13		0.00	85	2.04
<b>всичко</b>	<b>1656</b>	<b>100.00</b>	<b>2507</b>	<b>100.00</b>	<b>4163</b>	<b>100.00</b>

Експлоатацията на водопроводните съоръжения се осъществява от 1183 души персонал на дружеството, съсредоточен в 14 експлоатационни района, разположени в общинските центрове на областта с основни функции поддръжка и текущ ремонт на мрежата /водопроводна и канализационна/; отчитане водопотреблението от абонатите на Дружеството по трите основни дейности: доставка на питейна вода /помпажна и гравитачна/, отвеждане на отпадни води и пречистване на отпадна вода. Производствените звена в дружеството са общо 37, като освен горе споменатите технически райони има 23 тясно специализирани звена, със спомагателни и обслужващи функции, които подпомагат производствената дейност на Дружеството.

### **Анализ на ефективността на производствената дейност**

Дружеството поддържа пръстенообразна система от магистрални водопроводи за доставка на вода в повечето райони на дейност, които включват град Бургас и общините на региона. Някои селища се обслужват от местни системи, включително независими водоизточници. Дружеството продава вода на варненския и сливенския регион. Към 2015 г. обслужваното население в районите на дейност е 99,81% .

Към пръстената система са включени четири главни водоизточника:

- язовир Камчия
- язовир Ясна поляна
- язовир Ново Паничарево
- водосборна област при река Зелениковска

Съществената част от водоснабдяването се извършва от язовирите по гравитачен път, като помпи се използват за предвижване на водата през преносни тръби за захранване на районите с по-голяма надморска височина.

За пречистване на питейни води са изградени две пречиствателни станции до основните язовира: ПСПВ Камчия и ПСПВ Ясна поляна.

Разпределителната система се състои от смесена мрежа състояща се от различни по възраст и материали тръби. От това произтича и относително постоянния брой на аварията. Създадена е необходимата организация за своевременното им регистриране и отстраняване, осигурена е непрекъснатост на водоподаването на територията на дружеството.

През трето тримесечие на 2015 г. 77 % от населението на бургаския регион е снабдено с канализационна система. Повечето от районите в Бургас имат изградена канализация предимно от бетонни тръби. Съществуват 39 помпени станции. Отпадните води се отвеждат чрез колектори до двете основни за града пречиствателни станции - ПСОВ „Бургас” – реконструирана през 2009 г. за 7,802 хил. лв. средства на ЕБВР и ПСОВ „Меден Рудник” – построена с безвъзмездна финансова помощ по програма ИСПА на Община Бургас и експлоатирана от дружеството от 2010 г.

Дружеството обслужва още четири ПСОВ в Равда, Китен, Поморие и Обзор. Пречиствателните станции за отпадни води в Равда и Китен са в активите на дружеството, а останалите две – Поморие и Обзор са предадени за ползване от съответните общини.

От цялата водоснабдителна система се вземат проби, както в градските така и в селските региони, включително и от двете ПСОВ. Дейността по вземане на пробите отговаря на Наредба № 9 от 16.02.2001 г.

На база обработени проби от акредитирана лаборатория при В и К Бургас показателят за качество на питейната вода от експлоатираните водоизточници за ВС Бургас през трето тримесечие на 2015г е 97 % по физико-химични и по микробиологични показатели и 100%по микробиологични показатели и 68 % по физико-химични за ВС Камчия .

## Финансов анализ

„В и К - Бургас“ доставя вода по две водоснабдителни системи, система „Камчия“, по която се доставя вода за „В и К“ Варна и ВС„Бургас“ и система „Бургас“, която водоснабдява обществени и частни потребители на Бургаски регион.

Подадената вода за система Бургас за трето тримесечие на 2015 г. 18 594 хил. м<sup>3</sup>, а за „В и К“ – Варна 10 087 хил. м<sup>3</sup>. Отчетените количества за продажбата на едро за „В и К“ – Варна са 10 087 хил. м<sup>3</sup>. Тук не са отчетени загуби. Отчетените количества за система Бургас са 11 652 хил. м<sup>3</sup>. Загубите по тази система са 37,33 %.

През отчетния период не са променяни цените за предоставяните услуги.

### ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРОИЗВОДСТВЕНАТА ДЕЙНОСТ "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД БУРГАС 01.01.2015-30.09.2015 год.

Показатели за ефективност на производствената дейност	По бизнес-план	За отчетния период
1. % на обслужваното население		99.82
2. % на обслужваното население с канализация		76.96
3. Загуби на вода % ВС Бургас		48,15%
3. Загуби на вода % ВС Камчия		9,29%
4. Загуби на вода в л/км от вътрешната водопроводна мрежа + отклоненията		5 943 411
5. Персонал на 1000 броя отклонения		8.74
6. Персонал на дължина на водопроводната мрежа + отклоненията		0.23
7. Обслужвано население / численост на персонала		350,86
8. Разходи за персонала / общо експлоатационни разходи		0.34
9. Приходи от продажби / лице от персонала		31 991
10. Брой на аварията на година		4 681
11. Брой на аварията на година / дължина на водопроводната мрежа		1,12
12. Инвестиции хил.лв / км от водопроводната мрежа		0.23
13. Инвестиции хил.лв / произведена вода хил.м.куб		0.02
14. Брой аварии годишно / км водопроводна мрежа с отклоненията		0.91
15. Разходи за ел.енергия kwh / м.куб произведена вода		0.36
16. Непрекъснатост на водоподаването		100
17. Качество на питейната вода		97,00
18. Потребление на вода - литри на глава от населението на денонощие		198

## Финансови показатели

Финансовото и имуществено състояние на "Водоснабдяване и канализация" ЕАД, Бургас са представени в следващия анализ, данните за който са извлечени от финансовия отчет на дружеството за периода, приключващ към 30.09.2015 г. Анализът обхваща посочените по-долу абсолютни и относителни финансови показатели.

### ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФИНАНСОВИТЕ КОЕФИЦИЕНТИ НА "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" ЕАД БУРГАС

Финансови коефициенти	По бизнес-план	За отчетния период
<b>I. За измерване на ефективност</b>		
1. Работен коефициент		0.739
2. Оперативен коефициент		0.88
3. Период на събираемост на вземанията		105
4. Коефициент на събираемост на вземанията		0.75
<b>II. За измерване на доходност</b>		
1. Възвръщаемост на активите		0.057
2. Коефициент на марж на печалбата (рентабилност)		0.1209
3. Коефициент на оборот на активите		0.465
<b>III. За измерване на ликвидност</b>		
1. Коефициент на обща ликвидност		3.75 3.43
2. Коефициент на бърза ликвидност		
<b>IV. За измерване на платежоспособност</b>		
1. Коефициент на обслужване на дълга		4.93
2. Коефициент на дългосрочните пасиви		0.115

След счетоводното приключване на второ тримесечие на 2015 година, финансовите резултати от дейността на "ВиК" ЕАД Бургас имат следния вид :

Наименование	01.01.2015-30.09.2015г. хил.лв.
Приходи	37 846
Разходи	33 279
Счетоводна загуба	4 567

## I. Източници на финансиране

Собствени приходи в размер на 37 846 хил. лв. Основния дял от годишните приходи се формира от предоставянето на услуги, свързани с водоснабдяване, канализация и пречистване на отпадни води. Дружеството е реализирало приходи и от предоставянето на други услуги /напр. издаване на разрешителни, калибриране на водомери и др./

## II. По разходната част:

Наименование	Хил.лв.
Материали	8840
Амортизации	4210
Външни услуги	6884
в т.ч. ремонти	4 677
Разходи за персонала	11113
Други разходи	2235
<b>Общо</b>	<b>33279</b>

Разходите за материали включват разходи за електроенергия, химикали, резервни части и др. материали. Разходите за електроенергия представляват основния дял от разходите за материали. През второ тримесечие на 2015 г. разходите за електроенергия са около 43 % от разходите на материали - 3 772 хил. лв., други 40 %-3 619 хил.лв. от общия дял на разходите за материали, са разходите за вложени материали в поддръжката на съоръженията, останалата част са изразходваните средства за горива, реагенти за пречистване на водата и др.

Основен елемент от разходите за външни услуги е разходът за ремонт и поддръжка – 4 667 хил.лв.

Около 33% от общите оперативни разходи е делът на разходите за персонал. Те включват заплатите на служителите, осигуровките и социални придобивки изплащани от дружеството.

Амортизациите са начислени съгласно счетоводната политика на дружеството. През трето тримесечие на 2015 г. не е извършвана преценка на дълготрайните активи.

## СТРАТЕГИЯ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Бъдещето развитие на дружеството е свързано със запазване на дейността по непрекъснато водоснабдяване на населението и фирмите в Бургаска област, запазване и повишаване качеството на доставяната питейна вода и отвеждането и пречистване на отпадните води, в съответствие с действащите екологични норми, при запазване на социално поносима цена на предоставената услуга.

Дружеството трябва да осигури доставката и разумното потребление на водните ресурси, в съчетаване на индивидуалния и обществен интерес, без да се свива потреблението, но и да дава възможности за модерно развитие, поддържане и разширяване

на каналната мрежа за отвеждане на всички отпадни и дъждовни води до специални зауствания и пречиствателни станции за отпадни води; изграждане на пречиствателни станции за отпадни води във всички курортни селища по Черноморското крайбрежие, с цел опазване чистотата на морето, и в населените места с население над 10,000 души.

Намеренията на дружеството за бъдещото развитие са изложени предложения за одобрение от ДКЕВР удължен бизнес план за периода 2009-2015 г .

гр. Бургас  
23 октомври 2015г.

Изпълнителен директор:



/Ивж. Г. Тенев/