

„ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ – БЕРКОВИЦА“ ЕООД
3500, гр.Берковица ул. “Антон Страшимиров“ №2, тел/факс: 0953/88078

ДО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
НА ГР.БЕРКОВИЦА

Изх.№ *305/12.04.2023г.*

ПРИДРУЖИТЕЛНО ПИСМО

От Ивайло Петров Антонов

ВрИД Управител на „Водоснабдяване и Канализация – Берковица „ ЕООД

С адрес: гр. Берковица ул. “Антон Страшимиров“ № 2

Булстат: 111037645

Приложено изпращаме Ви :

1. Анализ на финансовото и икономическото състояние „ВиК – Берковица“ ЕООД за период 01.01.2022г. – 31.12.2022г.
2. Счетоводен Баланс към 31.12.2022г.
3. Отчет за Приходите и Разходите за период 01.01.2022г. – 31.12.2022г.
4. Отчет за Паричните Потоци за период 01.01.2022г.- 31.12.2022г.
5. Отчет за Собствения Капитал за период 01.01.2022г. – 31.12.2022г.
6. Справка за Нетекущите Дълготрайни Активи към 31.12.2022г.

С уважение,

Ивайло Антонов

ВрИД Управител на „ВИК – Берковица“ ЕООД



**“ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - БЕРКОВИЦА” ЕООД гр.
БЕРКОВИЦА**

Анализ на Финансовото състояние

**Писмен Отчет за Финансовото и Икономическото състояние на „ВиК-
Берковица“ ЕООД за период 01.01.2022г. – 31.12.2022г.**

**От Ивайло Петров Антонов –ВРИД Управител на „Водоснабдяване и Канализация
– Берковица“ЕООД**

**До Председателя на Общински Съвет - Берковица
Чрез Кмета на Община Берковица**

**Уважаема Г-жо Каменова,
Уважаеми г-н Председател на Общински Съвет - Берковица,**

С настоящето Бихме Искали да Ви предоставим информация относно финансовото и икономическото състояние на дружеството за период 01.01.2022г.- 31.12.2022г.

В дружеството счетоводната политика няма изменение в сравнение с 2021 година.

Финансовите отчети са изготвени при спазване:

- Принципите определени в Закона за Счетоводството и Националните Счетоводни Стандарти;

- Нормативни актове на МРРБ, МОСВ, КЕВР
- Браншови КТД и други.

Общите Приходи за 2022 г. са на стойност 853 412.34 лв.

Общите Разходи за 2022г. са на стойност 889 048.17 лв.

Реализирана е счетоводна загуба за 2022г. в размер на 35 623.83 лв.

Изготвен е годишен данъчен амортизационен план с признати амортизации за 6070,46 лв.

Неразпределената печалба от предходните години е за 84 867.88 лв., а непокрытата загуба е 387 689.78 лева.

Текущата загуба е в размер на 35 623.83 лв.

Вземанията от Клиенти в края на 2022г. са в размер на 19 991.52.лв.

Задълженията в края на 2022 г. са в размер на 276 109.71 лв. в т.ч. към:

- Доставчици – 84 081.97 лв./в т.ч.към ВиК Монтана – 65 922.32 лв.
 - Персонал – 47 816.04 лв./като в тази сума влизат:работници и служители по трудови договори 24 777.37лв.,работници и служители по граждански договори - 2389.53 лв. и задължения по неизползвани отпуски – 20 649.14 лв./
 - НОИ – 15 145.92 лв.
 - НАП- 12 169.58 лв.
 - Община Берковица -86 227.65 лв.в това число: 85 000 лв./под формата на паричен заем/и МДТ – 1 227.65 лв.
 - Басейнова Дирекция Плевен – 18 404.37 лв.
 - Глоби към ДАМТИ, начислен данъци – 12 264.18 лв
- Наличните парични средства в края на 2022г. са в размер на 2 766.54 лв.: в касата на дружеството – 2 020.78 лв. и 745.76 лв. в разплащателната сметка.

Списъчния брой на персонала към 31.12. 2022 година е 29 човека.

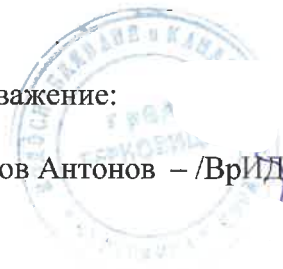
Дружеството не е ползвало заеми.

Структурата на Разходите за период 01.01.2022г. – 31.12.2022г. е следната:

Разходи за материали – 94 029.05 лв./електроенергия, разходи за хлориране, ГСМ,
материали за аварийен и текущ ремонт, канцеларски материали, резервни части и др./
Разходи за външни услуги – 232 328.69лв./водата закупена от Монтана, застраховки,
съобщителни услуги, ремонти и др./
Разходи за амортизации – 6070.46 лв.
Разходи за възграждения – 452 339.84 лв.
Разходи за Осигуровки – 80 735.22 лв.
Други Разходи – 14 889.55 лв./ такси за устване, командировки/
Финансови Разходи – 8 655,36 лв./лихви, банкови такси и др/

С уважение:

Ивайло Петров Антонов – /ВрИД Управител /



АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
<i>номинална стойност хил. лв.</i>		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	64	41
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	82	82
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	82	82
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	20	22
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	20	22
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч	84	84
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	192	157
до 1 година	192	157
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	48	38
до 1 година	48	38
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	15	14
до 1 година	15	14
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	108	85
до 1 година	108	85

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		СУМА	
		Текуща година	Предходна година
АКТИВ			
2. Изкупени собствени акции			
номинална стойност хил. лв.			
3. Други инвестиции			
Общо за група III:		3	6
IV. Парични средства, в т.ч.:			
- в брой		2	3
- в безсрочни сметки (депозити)		1	2
Общо за група IV:		3	6
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:		105	109
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		7	6
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		176	157

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		СУМА	
		Текуща година	Предходна година
ПАСИВ			
над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:		276	222
до 1 година		276	222
над 1 година			
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:			
- финансираня			
- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		176	157



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - БЕРКОВИЦА" ЕООД
за периода от 01.01.2022 до 31.12.2022

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предишна година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	326	319
а) суровини и материали	94	78
б) външни услуги	232	242
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	533	520
а) разходи за възнаграждения	452	439
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	81	81
аа) осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	6	4
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	6	4
аа) разходи за амортизация	6	4
бб) разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	15	13
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	880	857
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предишна година
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	808	769
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	805	767
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	17	12
4. Други приходи, в т.ч.:	28	1
а) приходи от финансираня		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	853	782
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
а) приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		

"ВОДОСНАБДВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - БЕРКОВИЦА" ЕООД

в хил.лева

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	9	7
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	9	7
8. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	889	863
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9-10-11)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	889	863

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
8. Загуба от обичайна дейност	36	81
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	853	782
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	36	81
10. Загуба (9+ред 10 и 11 от раздел А)	36	81
ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ +10)	889	863



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - БЕРКОВИЦА" ЕООД
за периода от 01.01.2022 до 31.12.2022

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ					
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	986	429	557	1 036	483
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели					
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		516	(516)		(425)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		27	(27)		(27)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		(2)
Плащания при разпределения на печалби					
Други парични потоци от основна дейност		12	(12)		(15)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	986	984	2	1 036	15
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ					
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					
Пар. потоци от бизнескомбинации - придобивания					
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
Други парични потоци от инвестиционна дейност					
Всичко парични потоци инвестиционна дейност (Б)					
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ					
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа					
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците					

"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - БЕРКОВИЦА" ЕООД
Наименование на паричните потоци

	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		3	(3)		3	(3)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (B)		3	(3)		3	(3)
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (A + B +B)	986	987	(1)	1 036	1 024	12
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			6			6
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			3			15



Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законни	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразделена печалба	Непокрита загуба		
отчетния период	237			1				85	(388)	(36)	(100)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	237			1				85	(388)	(36)	(100)



"ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - БЕРКОВИЦА" ЕООД

в хил. лева

Показатели	Отчетна ст-ст на негекуюците актив				Преоценена стойност				Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление				
в процес на изграждане		17	17													
Общо за група II:	500	46	46	499			499									49
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятията от група																
2. Предоставени заеми на предприятия от група																
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия																
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Общо за група III:																
IV. Отсрочени данъци																
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	505	46	46	504			504									50

