



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
„ВиК” ООД, гр. Кърджали
към 31.12.2024 г.



НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, ЧЛ. 100Н, АЛ. 7, Т. 2 ОТ ЗППЦК И ПРИЛОЖЕНИЕ № 2, КЪМ ЧЛ. 21, Т. 1, БУКВА „а“ ОТ НАРЕДБА № 2 ОТ 09.11.2021г. ЗА ПЪРВОНАЧАЛНО И ПОСЛЕДВАЩО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ДОПУСКАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР.

Управителят на „ВиК” ООД, гр. Кърджали (Дружеството, ВиК Оператора), на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), чл. 100н, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК и Приложение № 2, към чл. 21, т. 1, буква „а“ от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, изготви настоящия доклад за дейността (Доклада).



„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Докладът представя коментар и анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност на Дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на „ВиК” ООД, гр. Кърджали, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Информацията относно настъпилите през 2024 година обстоятелства, които ръководството на Дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за заинтересованите лица, е публично оповестявана до Комисия за финансов надзор и обществеността в сроковете и по реда, предвидени за разкриване на регулирана информация от дружества, попадащи в обхвата на разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ВиК” ООД, гр. Кърджали е търговско дружество с ограничена отговорност, което е регистрирано по фирмено дело № 2506/1991 г. на Кърджалийския окръжен съд т. 2, рег. 1, стр. 7, пореден номер 3.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК: 000225011.

Дружеството има следния предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири, проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи /включително и пречиствателни станции/ както и извършване на всякакви услуги и сделки в страната и чужбина.

Към 31.12.2024 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление, както следва:

гр. Кърджали 6600, бул. „България” № 88

website: www.vik-kardzhali.com

Към 31.12.2024 г. регистрираният капитал на „ВиК” ООД, гр. Кърджали е в размер на 7,147,000 лв., разпределен в 714,700 дяла по 10.00 лв. всеки.

Структурата на капитала е както следва:

Таблица № 1

Съдружник	Дялове, бр.	% от капитала
Български ВиК Холдинг ЕАД	699 212	97.84% от дяловете
Община Кърджали	5 690	0.80% от дяловете
Община Кирково	2 529	0.35% от дяловете
Община Крумовград	2 529	0.35% от дяловете
Община Момчилград	1 580	0.22% от дяловете
Община Ардино	1 264	0.18% от дяловете
Община Джебел	948	0.13% от дяловете
Община Черноочене	948	0.13% от дяловете
Общо	714 700	100%

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

През 2020 г. започна процедура по прехвърлянето на участието на МРРБ в капитала на „ВиК“ ООД, гр. Кърджали на „Български ВиК холдинг“ ЕАД, като общото събрание на съдружниците, проведено на 24.03.2022 г. взема решение за приемане на нов съдружник – „Български ВиК холдинг“ ЕАД и предоставя съгласие за прехвърляне на правото на собственост на държавата чрез МРРБ върху 16,121 (шестнадесет хиляди сто двадесет и един) броя дружествени дяла с номинална стойност 10 лв. всеки, представляващи 51% от капитала на Дружеството, чрез внасянето им като непарична вноска в капитала на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД при стойност на непаричната вноска, определена от 3 независими вещи лица в размер на 161,202.00 (сто шестдесет и една хиляди двеста и два) лв. Срещу непаричната вноска държавата чрез МРРБ ще запише и придобие 161 (сто шестдесет и една) броя акции с номинал 1,000.00 (хиляда) лв. всяка от капитала на „Български ВиК Холдинг“ ЕАД и обща номинална стойност от 161,000.00 (сто шестдесет и една хиляди) лв. На 20.06.2022 г. това обстоятелство е вписано по партидата на „ВиК“ ООД, гр. Кърджали в Търговския регистър.

На 27.02.2024 г. е проведено неprisъствено Общо събрание на съдружниците на Дружеството, на което е взето решение за увеличаване на капитала на „ВиК“ ООД гр. Кърджали от 316,090 лв. на 7,147,000 лв. Новите дялове на стойност 6,830,910 лв., разпределени в 683,091 дяла по 10.00 лв. всеки, са придобити, записани и изцяло платени от „Български ВиК холдинг“ ЕАД по номиналната им стойност. Общият размер на капитала на „ВиК“ ООД гр. Кърджали след увеличението става 7,147,000 лв., разпределен в 714,700 дяла по 10.00 лв. всеки. На 20.03.2024 г. увеличението на капитала, е вписано по партидата на Дружеството в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали е търговско дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от управител, избран от общото събрание. Към 31.12.2024 г. управител на Дружеството е инж. Славчо Димов Славков. През разглеждания период не е извършвана промяна на управителя на Дружеството.

II. ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО, РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ПЕРИОДА

1. Основни насоки в дейността на Дружеството

Основните насоки в дейността на „ВиК“ ООД, гр. Кърджали са свързани с процесите по водоснабдяване на физически и юридически лица с питейна вода, извършване на ремонт и поддържане на канализационните съоръжения, ремонт на инсталации, свързани с водоподаването на територията на област Кърджали.

Дружеството обслужва територията на област Кърджали със седем общини с общ брой население от 141,177 души, които обитават общо 468 населени места.

Таблица № 2 (по данни на НСИ – Преброяване на население 2021 година)

Община	Общ брой селища	Общ брой население
Кърджали	118	62 005
Крумовград	80	16 909
Кирково	72	20 442
Ардино	52	11 318
Черноочене	50	7 775
Момчилград	49	14 353
Джебел	47	8 375
Общо	468	141 177

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Дружеството осъществява дейност на територията на всичките седем общини в Област Кърджали, чрез експлоатационни райони, по един във всяка община, а за община Кърджали – 2 (два) района.

Предлаганите услуги са обособени в две водоснабдителни и една канализационна система, като броят на обособените ВиК системи е определен съгласно разпоредбите на чл. 13, ал. 1 и чл. 14, ал. 1 от ЗРВКУ, а именно:

- ВС питейна вода;
- ВС вода с непитейни качества;
- КС (канализационна система).

Дейността на „ВиК” ООД, гр. Кърджали се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за водите. Дружеството притежава разрешително за водоползване за питейно и битово водоснабдяване за общините Ардино, Джебел, Кирково, Крумовград, Кърджали, Момчилград, Черноочене, издадено от Министерство на околната среда и водите (МОСВ).

Дружеството заплаща такси за водовземане и заустване в размер, определен от Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление на Министерския съвет № 383 от 2016 г.

Един от основните закони, имащи отношение към регламентиране правото на собственост върху ВиК мрежите и съоръженията на техническата инфраструктура е Закона за водите. Той определя собствеността на водите като общонационален неделим природен ресурс и собствеността на водно стопанските системи и съоръжения. Основен принцип е, че ВиК системите, които задоволяват публични нужди следва да бъдат публична държавна или публична общинска собственост. Публичният интерес е пълноценно защитен чрез изваждане на системите, които обслужват публичните нужди, от капитала на съществуващите регионални ВиК оператори и прехвърлянето им на публичните субекти – държавата и общините. Направено е ясно разграничение между имуществото на държавата и на общините, като водещ е принципът, че системите, които се намират на територията на една община и обслужват само нея, са публична общинска собственост, а ВиК системите или части от тях, които обслужват повече от една община, са публична държавна собственост. С промените в Закона за водите от 2013 година, бяха уточнени ключови въпроси, свързани с процедурата по прехвърляне на активите, т.е. намаляване на капитала на съществуващите ВиК оператори с размера на активите, които са публична собственост и възлагане на дейностите по водоснабдяване и канализация.

Стратегическите цели на „ВиК” ООД, гр. Кърджали са насочени към:

- Предлагане на питейна вода на потребителите, отговаряща на изискванията на стандартите и Наредба №9/2001 на МЗ, МРРБ, МОСВ за качеството на водата предназначена за питейно-битови цели;
- Високо качество на водоснабдителните и канализационните услуги. Поддържане на необходимите целеви нива на показателите за качеството на услугите и тяхното максимално съответствие с показателите на дългосрочните целеви нива.
- Предлагане на икономически обосновани и социално поносими цени на оказваните услуги;
- Балансирано съчетание между интересите на потребителите, съдружниците и вътрешните интереси на Дружеството с акцент върху нови инвестиции за рехабилитация и модернизация на системите;

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- Въвеждане на качествено нова политика за управление на човешките ресурси;
- Организация на дейността, ориентирана към повишаване на месечната събираемост на задълженията на потребителите съчетана с предлагане на всички видове възможности за заплащане на такса вода — касови, банкови, извънкасови и електронни и прилагане на специална политика към некоректните потребители по отношение на натрупани големи задължения и незаконни присъединявания;
- Подобряване обслужването на потребителите чрез актуализиране, усъвършенстване и утвърждаване на Системите за финансово управление и контрол.

2. Производствена дейност

Доставка на питейна вода

На територията на седемте общини в област Кърджали, „ВиК” ООД, гр. Кърджали поддържа 118 броя водоснабдителни системи за производство и доставка на питейна вода. От тях 74 броя са с автоматизирана система за управление.

Доставка на непитейна вода

На територията на град Кърджали Дружеството поддържа водоснабдителна система за доставка на непитейна вода.

Системата е изградена и въведена в експлоатация през 1985 година. Водоизточникът е язовир „Кърджали” чрез водовземане, изпълнено от ОЦК Кърджали.

Ползването на вода с непитейни качества от ВиК Дружеството се извършва чрез подводящ тръбопровод Прилепци – инв. № ХС 003059, чийто собственик е „Напоителни системи” ЕАД – клон Хасково.

На отклонението е монтиран водомер, по показанията на който се отчита и заплаща ресурс за преминалата вода от Дружеството.

Системата за доставка на непитейна вода е изградена с предназначение да водоснабдява с вода за производствени нужди изградените предприятия в „Складово-промишлена зона ЮГ КЪРДЖАЛИ”. Водата посредством водопроводното отклонение постъпва в черпателна шахта към помпена станция.

Помпената станция за доставка на непитейна вода е разположена северозападно от гр. Кърджали в подножието на яз. „Кърджали”, в района на с. Прилепци, в непосредствена близост до стената на яз. Кърджали. Помпената станция е автоматизирана частично като включването на помпените агрегати се извършва от диспечер.

Изградена е ел. подстанция. Водата от ПС „Прилепци” се припомпва до напорния водоем чрез тласкателен водопровод, изграден от стоманени тръби ф 350 с дължина 2900 м.

Действия по оповестяване при бедствия

Във „ВиК” ООД, гр. Кърджали има създадена устойчива и сигурна система за оповестяване чрез дежурния диспечер, който е 24 часа в денонощието на разположение в сградата на стопанския двор на Дружеството. Има изготвени схеми за оповестяване. Схемите се подпомагат от надеждни компютърна мрежа и мобилна телефонна мрежа специално за Дружеството.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Информация за водоснабдителните и канализационните услуги

Нивото на покритие с водоснабдителни услуги се определя като съотношение между броя население, ползващо водоснабдителни услуги към общия брой на населението в региона, обслужван от Оператора. Действително постигнатото ниво през 2024 година е 0,9201.

Нивото на покритие с канализационни услуги се определя като съотношение между броя население, ползващо канализационни услуги към общия брой на населението в региона, обслужван от Оператора. Действително постигнатото годишно ниво за 2024 година е 0,436. Основната причина за ниския коефициент е липсата на канализационни системи в селата и в някои райони от градовете. Канализационна система има изградена в следните градове от Област Кърджали:

- гр. Кърджали – 118 852 м.
- гр. Момчилград – 40 401 м.
- гр. Крумовград – 22 664 м.
- гр. Ардино – само главен клон – 8 114 м.
- гр. Джебел – 14 228 м.

В тези градове има квартали без изградена канализационна мрежа.

През първото тримесечие на 2021 г. с Уведомление изх. № АВиК – 01–276–6 от 10.11.2020 г. / по чл. 4.4 /г/ във връзка с буква „в” от Договора и Приложение I – 22 към Договора – чл. 4,4 /г/ от Договора с АВиК, е приет за експлоатация нов довеждащ колектор за отпадъчни води от с. Соколино до съществуваща РШ гр. Момчилград, с дължина 1002 л.м., като с това общата дължина на канализационната мрежа се увеличава с 1002 м и става 204 хил. метра.

Канализационна мрежа има изградена само в три села – с. Прилепци и с. Резбарци от община Кърджали, отчасти в с. Петлино /към град Кърджали/ и с. Ново Соколино от Община Момчилград. И трите канализационни системи са включени към ПСОВ Кърджали и ПСОВ Момчилград за пречистване на отпадъчните води.

Дружеството не експлоатира канализационни помпени станции.

Пречиствателни станции за отпадъчни води на територията на областта са изградени в гр. Кърджали и гр. Момчилград.

На територията на седемте общини в област Кърджали Дружеството поддържа 118 броя водоснабдителни системи за производство и доставка на питейна вода. От тях 74 броя са с АСУ (автоматизирана система за управление). През 2024 година не са приемани за експлоатация нови водоснабдителни системи.

Таблица № 3

Община	Брой водоснабдителни системи	Брой обслужвани селища от ВС
Крумовград	27	50
Кърджали	23	75
Кирково	18	47
Черноочене	17	23
Ардино	17	20
Момчилград	10	29
Джебел	6	29
Общо	118	273

„Вик” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

На територията на Област Кърджали Дружеството използва следните 195 броя водоизточници:

Таблица № 4

Вид на водоизточника	брой
Язовири	1
Каптажи	116
Дренажи	20
Шахови кладенци	41
Тръбни кладенци	16
Планински водохващания	1

През 2024 година не са приемани за експлоатация нови водоизточници.

На територията на Област Кърджали Дружеството поддържа общо 51,675 водопроводни отклонения. По общини те са разпределени както следва:

Таблица № 5

Общини	Водопроводни отклонения бр.	Потребители бр.
		(водомери)
Кърджали	18,727	40,450
Кирково	9,642	9,913
Крумовград	7,397	8,712
Момчилград	5,382	8,577
Ардино	3,933	4,630
Джебел	3,556	4,324
Черноочене	3,038	3,085
Общо	51,675	79,691

Непрекъснатост на водоснабдяването, наличие на режимно водоподаване

Непрекъснатостта се определя като съотношение между броя на населението засегнато от прекъсване на водоподаването към общия брой на обслужваното население. Действително постигнатото ниво за 2024 година е 0,431, като за 2023 година е 0,428. Коефициентът на непрекъснатост на водоснабдяването при планираните прекъсвания през 2024 година е 1.

През отчетния период са въведени сезонни режими на водоподаване в следните населени места: в село Припек, община Джебел от 26.06.2024 г., като населението получава вода по 13 часа на денонощие от 17.00 до 6.00 часа. На този режим са 768 жители. През месец юли на територията на областта със Заповед на кметовете има въведен сезонен режими за ползване на питейната вода в още 9 населени места: с. Плазище, с. Вълкович, с. Тютюнче, с. Папрат и квартали на град Джебел, община Джебел; с. Конево и с. Долище от община Кърджали; с. Равен, община Момчилград; с. Пчеларово, община Черноочене. Засегнати са общо 1,887 жители. Към деветмесечието на годината режима на водоподаване е отменен в с. Плазище, с. Вълкович, с. Тютюнче, с. Папрат и квартали на град Джебел, община Джебел. Остават на режим селата Припек, община Джебел с население 768 ж. - получават вода през 13 часа от денонощието; с. Конево, община Кърджали с 259 ж. – получават вода през 24 часа; с. Долище, община Кърджали с население 77 ж. – получават вода на 48 часа; с. Равен, община Момчилград с население 343 ж. – получават вода по махали на 24 часа и с. Пчеларово, община Черноочене с 118 ж. – получават вода за 4 часа на денонощие. Към края на годината режима на водоподаване е отменен във всички населени места.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Качество на питейната вода

Постигнато ниво на качество на питейната вода за 2024 година, което се определя като съотношение между общия брой взети проби по физико-химични, радиологични и микробиологични показатели към броя проби отговарящи на нормативните изисквания е 0,989 или 98,90 % стандартност на питейната вода.

Таблица № 6

Параметър	Ед. мярка	2024 г.	2023 г.
Качество на питейната вода			
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания	бр.	663	671
Общ брой взети проби по физико-химични и радиологични показатели	бр.	668	676
Годишно постигнато ниво		0,993	0,993
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания	бр.	460	465
Общ брой взети проби по микробиологични показатели	бр.	468	473
Годишно постигнато ниво		0,983	0,983
Качество на питейната вода			
Брой проби отговарящи на нормативните изисквания	бр.	1 123	1 136
Общ брой взети проби по физико-химични и микробиологични показатели	бр.	1 136	1 149
Годишно постигнато ниво		0,989	0,988

Производствена програма

Производствената програма е определена след обстоен анализ на специфичната среда, в която ще оперира „ВиК” ООД, гр. Кърджали – географски особености, специфични характеристики на съответните групи потребители, техническо и ресурсно обезпечение и други. Изводите от направения анализ ни дадоха основа за прогнозиране на нивата на потребление за периода на бизнес плана.

Анализите на производствената програма и най-вече на нейната динамика са въз основа на количествата за 2024 г., както и количества вода изразходвана през декември, но фактурирана през месец януари 2025 г. поради графика на засичане на водомерите на абонатите.

Тези анализи позволяват да бъдат направени следните основни изводи:

- Има увеличение на количествата подадена питейна вода през 2024 година спрямо 2023 година с 276 хил. м³.
- Има увеличение с 278 хил. м³ на фактурираните количества питейната вода през 2024 година спрямо 2023 година.
- За непитейната вода има намаление с 84 хил. м³ на фактурираните количества за 2024 година спрямо 2023 година.

През 2024 година многократно бе преустановявано водоподаването от яз. Кърджали по стоманен промишлен водопровод към ПС Промислена на Дружеството от фирма „Аква Тим ВГ” ООД, с което се нарушаваше нормалното подаване на непитейната вода към абонатите на Дружеството.



„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Таблица № 7

Параметър	Ед. мярка	2024 г.	2023 г.
Общо добита и подадена вода на вход ВС	хил.м ³	10 777	10 661
С питейни качества	хил.м ³	10 542	10 266
С непитейни качества	хил.м ³	235	395
Подадена вода от друг ВиК Оператор	хил.м ³	-	-
Фактурирани водни количества	хил.м ³	5 713	5 519
С питейни качества	хил.м ³	5 568	5 290
С непитейни качества	хил.м ³	145	229
Загуба на вода	%	47,18	48,47

Аварии

Общият брой аварии на водопроводната мрежа за 2024 година е 2,603 бр. при 2,457 бр. за 2023 година. Наблюдава се увеличение с около 6% спрямо същият период на предходната година.

Ремонтна програма

Основните приоритети на разработената ремонтна програма на „ВиК” ООД, гр. Кърджали са:

1. повишаване качеството на извършените ремонтни дейности с използване на нови технологии и материали;
2. използване на нови технологии и технически средства за откриване на течове във водоснабдителните системи и на запушвания в канализационните системи.

3. Енерго – механична дейност

Звената влизащи в състава на направлението организират, изпълняват и контролират цялостната дейност, свързана с техническата експлоатация, ремонта и поддръжката на енергомеханичното стопанство на Дружеството, и организират неговото развитие, реконструкция и модернизация. Чрез диспечерския пункт се получава денонощна информация за аварии по ВиК мрежата, следят се нивата на редица водоеми и се управляват дистанционно редица помпени агрегати с цел оптималната им работа и предотвратяване на нарушаване във водоподаването.

4. Дейност по пречистване на питейна вода

Пречиствателната станция за питейна вода е разположена на около 200 м. югозападно от с. Енчец. Пречиствателната станция е двустъпална с радиални утаители и еднослойни бързи филтри и има следните съоръжения:

- Входяща разпределителна шахта;
- Ершов смесител;
- Радиални утаители;
- Филтърен корпус;
- Утаителни басейни;
- Изсушителни полета;
- Реагентен корпус;
- Хлораторна станция;
- Озонаторна станция;

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- Лабораторен корпус;
- Подстанция.

Изградеността на ПСПВ е 100%. Капацитетът на станцията е до 800 л/сек. В експлоатация е от 1991 година.

С оглед усъвършенстване технологията на пречистване на водата главно по показател мътност и подобряване експлоатационните качества на съоръженията и апаратурата е реализиран основен ремонт и реконструкция на ПСПВ Енчец включващ: реконструкция на входна шахта, ново измервателно устройство на вход ПСПВ, нов механичен смесител, нова озонаторна инсталация, нов сепаратор за варово мляко, основен ремонт на 4 бр. радиални утаители и разпределителна шахта към тях, основен ремонт на 4 бр. клетки с пясъчни филтри, подмяна на тръбна разводка към машинна зала с неръждаеми тръби, доставка и монтаж на 3 броя нови помпи за промивки, доставка и монтаж на нов компресор за промивки, изграждане на нова измервателна шахта на изход ПСПВ, изграждане и монтаж на ново устройство за добавяне на въглероден двуокис с цел предпазване на тръбите, основен ремонт на изходяща шахта, основен ремонт на ел. подстанция, доставка и монтаж на нов дизелов електро генератор 630 квт, изцяло подмяна на вътрешна В и К мрежа в станцията, изграждане на нов ТОВ включващ 3 бр. радиални утаители, машинна зала с филтър преса. Изградена е изцяло нова система СКАДА за управление на технологичните процесите в станцията. Направена е нова вертикална планировка на имота на ПСПВ Енчец.

5. Пазари и продажби

Дружеството осъществява дейност само на българския пазар и няма продажби за външни пазари.

Събираемостта на вземанията на Дружеството към 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. е следната:

Таблица № 8

Година	Нетен размер на приходите от продажби за текущата година	Вземания от клиенти и доставчици за текущата година	Вземания от клиенти и доставчици за предходната година	Коефициент ((1.2*a-(b-c)) 1.2*a+c
	(хил. лв.)	(хил. лв.)	(хил. лв.)	
	a	b	c	
2024 г.	42 820	3 410	3 044	0.94
2023 г.	17 062	3 044	2 499	0.87

Извършеният анализ на събираемостта на търговските вземания за 2024 година показва увеличение в събираемостта спрямо предходните отчетни периоди. С оглед на влошената икономическа обстановка и значително увеличения ръст на инфлацията в страната през 2021-2024 г., водеща до намаляване на доходите на населението, се наблюдаваше по-слаба събираемост на вземанията. Към 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. са начислени приходи и съответно вземания, които не са падежирали към края на отчетния период на стойност 696 хил. лв. за 2024г. и 629 хил. лв. за 2023 г.

Дружеството е въвело мерки за подобряване на своята ликвидност и запазване на паричните средства, включително и инициативи, касаещи разходите, при необходимост.

Стартиралото през 2020 година и продължило и през следващите години поставяне на дистанционни водомери в райони с големи потребители, оказва благоприятен ефект върху реалното отчитане на обществените абонати.



„Вик” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

За удобство на потребителите на услугите си „Вик” ООД, гр. Кърджали предлага всички видове възможности за заплащане на такса вода - касови, банкови, извънкасови и електронни, както и гъвкави споразумения за разсрочване на дълговете на клиентите с временни финансови затруднения. По този начин Дружеството се надява да увеличи събираемостта на вземанията си посредством предоставяне на повече възможности за разплащане на потребителите.

Дружеството осъществява дейност само на българския пазар и няма продажби за външни пазари.

6. Резултати от дейността за периода

За 2024 година „Вик” ООД, гр. Кърджали отчита счетоводна загуба след данъци в размер на 4,503 хил. лв., спрямо отчетената за 2023 година – счетоводна печалба в размер на 197 хил. лв.

6.1. Приходи

6.1.1. Приходи от основна дейност

Основният дял в размер на 17,689 хил. лв. или 29% от приходите на Дружеството за 2024 г. се формира от предоставянето на услуги, свързани с водоснабдяване, канализация и пречистване на отпадъчни води и други ВиК услуги.

Дружеството е реализирало 19,957 хил. лв. други приходи представляващи 30% от общите приходи за периода, включително финансиране по ОПОС за реконструкция на съществуваща вик мрежа в размер на 17,190 хил. лв. и финансиране по Програми за компенсиране на небитови клиенти на електрическа енергия в размер на 284 хил. лв. или 29% от общите приходи за 2024 г. (2023 г. - 527 хил. лв. или 3% от общите приходи).

Таблица № 9

Приходи	2024 г.	%	2023 г.	%
	хил. лв.		хил. лв.	
Нетни приходи от продажби:				
ВиК услуги	17 689	29%	14 871	87%
Услуги по публични активи	24 648	41%	1 754	10%
Други приходи, в т.ч.:	17 957	30%	527	3%
-приходи от финансираня и дарения	17 474	-	90	-
Всичко приходи	60 294	100%	17 152	100%

Таблица № 10

Приходи	2024 г.	2023 г.	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Нетни приходи от продажби:				
ВиК услуги	17 689	14 871	2 818	19%
Услуги по публични активи	24 648	1 754	22 894	1305%
Други приходи, в т.ч.:	17 957	527	17 430	3307%
-приходи от финансираня и дарения	17 474	90	17 384	19316%
Всичко приходи	60 294	17 152	43 142	252%

За 2024 година „Вик” ООД, гр. Кърджали отчита общо приходи на стойност 60,294 хил. лв., което представлява ръст от 252% спрямо приходите за 2023 година, които са в размер на 17,152 хил. лв. Наблюдава се увеличение на продажбите на ВиК услуги, в резултат на утвърдената с Решение Ц-29/22.12.2023 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР), по-висока цена за ВиК услугите в сила от 01.01.2024 г.



„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Значително увеличение се наблюдава в приходи за услуги по публични активи и в приходи от финансиране, спрямо 2023 година, дължащо се на отчитането на инвестиции в Община Кърджали и Община Момчилград по приключен проект по ОП „Околна среда 2014-2020г“. През 2024 година за тези две агломерации са признати приходи и разходи (през 2023 г. - не са признавани).

Нетните приходи от продажби на Дружеството за 2024 година включват: приходи от доставка на вода, пречистване и отвеждане на отпадни води в размер на 17,594 хил. лв. (2023 г.: 14,790 хил. лв.), услуги, свързани с реконструкция на публични активи в размер на 24,648 хил. лв. (2023 г.: 1,754 хил. лв.), приходи от водомери и други ВиК услуги в размер на 95 хил. лв. (2023 г.: 81 хил. лв.) и други приходи, включително от финансираня в размер на 17,957 хил. лв. (2023 г.: 527 хил. лв.).

През 2024 година отчетените от Дружеството разходи за услуги по реконструкция на публични активи съгласно договор с АВиК, са в размер на 1,909 хил. лв. Дружеството е изпълнило задължението си по инвестиционната програма за 2024 година в размер на 520 хил. лв.

Съгласно отчитане на приключен проект по ОП „Околна среда 2014-2020г.“ през 2024г., Дружеството е предало на собствениците Община Кърджали и Община Момчилград публични активи на стойност 22 739 хил. лв. (без ДДС) в т.ч. самоучастие ВиК ООД в размер на 5,549 хил. лв. и финансиране 17,190 хил. лв.

6.1.2. Финансови приходи

Финансовите приходи за периода са в размер на 2 хил. лв. и са свързани с банкови такси и комисиони (2023 г.: 3 хил. лв.).

6.2. Разходи за основна дейност

Отчетените през 2024 година разходи са в размер на 66,543 хил. лв., от които разходи за оперативна дейност в размер на 61,642 хил. лв., разходи за спомагателна дейност в размер на 1,285 хил. лв., разходи за организация и управление в размер на 2,449 хил. лв. и финансови разходи в размер на 1,167 хил. лв.

Таблица № 11

Разходи	2024 г.	%	2023 г.	%
	ХИЛ. ЛВ.		ХИЛ. ЛВ.	
Разходи за суровини и материали	4 293	6%	4 122	22%
Разходи за външни услуги	26 639	40%	3 853	20%
Разходи за амортизация	393	1%	335	2%
Разходи за обезценка	109	0%	200	1%
Разходи за заплати и осигуровки	9 170	14%	7 638	41%
Други разходи	124	0%	269	1%
Разходи за реконструкция на публични активи	24 648	37%	1 754	9%
Финансови разходи	1 167	2%	667	4%
Всичко разходи	66 543	100%	18 838	100%

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Таблица № 12

Разходи	2024 г.	2023 г.	Изменение	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Разходи за суровини и материали	4 293	4 122	171	4%
Разходи за външни услуги	26 639	3 853	22 786	591%
Разходи за амортизация	393	335	58	17%
Разходи за обезценка	109	200	(91)	-46%
Разходи за заплати и осигуровки	9 170	7 638	1 532	20%
Други разходи	124	269	(145)	-54%
Разходи за реконструкция на публични активи	24 648	1 754	22 894	1305%
Финансови разходи	1 167	667	500	75%
Всичко разходи	66 543	18 838	47 705	253%
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	(1 701)	(1 860)	(159)	-9%
Всичко разходи без корективни суми	64 842	16 978	47 864	282%

За отчетната 2024 година разходите на „ВиК” ООД, гр. Кърджали са на стойност 66,543 хил. лв. и са се увеличили с 253% спрямо разходите на Дружеството за 2023 година, което е в следствие от повишените разходи за външни услуги и разходи за реконструкция на публични активи.

Най-голям дял от разходите за 2024 година в размер 40% заемат разходите за външни услуги, като делът им се увеличава с 591% в сравнение с предходния отчетен период. С най-голям дял от разходите за външни услуги, са разходите за такса на достъп до / и експлоатация на публични активи в размер на 24,648 хил. лв., които заемат 93% от разходите за външни услуги.

Разходите за реконструкция на публични активи отразяват признатите инвестиции от собствениците на публични активи по проект ОП „Околна среда 2014-2020г.“ и годишния ангажимент за извършване на инвестиции по договор с АВиК Кърджали.

Разходите за материали включват: разходи за електроенергия, материали за обеззаразяване и реагенти, горива и смазочни материали, резервни части, материали за поддръжка на съоръжения и др. Те формират дял от 6% от общите разходи за периода. Спрямо 2023 година се отчита ръст с 4%, Разходите за електроенергия формират основния дял от разходите за материали - 47%.

Разходите за персонала включват заплати на служителите и ръководен персонал, осигуровки и социални надбавки, изплащани от Дружеството. Те формират 14% от общите разходи за периода. Спрямо 2023 година отчитат ръст в размер на 20%.

Амортизациите са начислени съгласно счетоводната политика на Дружеството.

През 2024 г. не е извършвана обезценка на дълготрайните материални и нематериални активи.

Другите разходи са с несъществена стойност от общо разходите за 2024 година. Спрямо 2023 година бележат намаление с 54%.

6.3. Финансови показатели и коефициенти

Дружеството изготвя официални финансови отчети и води своето текущо счетоводство в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Финансовите отчети на „ВиК” ООД, гр. Кърджали са изготвени в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Действащите цени за предоставените ВиК услуги за 2024 година са утвърдени с Решение № Ц-29 от 22.12.2023 г. на КЕВР.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Финансовото и имущественото състояние на „ВиК“ ООД, гр. Кърджали са представени в следващия анализ, като данните са от годишния финансов отчет на Дружеството.

Таблица № 13

№	Показатели	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	Разлика	
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
1	Дълготрайни активи /общо/	1 527	1 683	(156)	-9%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	53 232	71 781	(18 549)	-26%
2.1	Материални запаси	1 769	1 494	275	18%
2.2	Разходи по инвестиции за ПА	46 954	62 910	(15 956)	-25%
2.3	Краткосрочни вземания	3 758	5 621	(1 863)	-33%
2.4	Парични средства	751	1 756	(1 005)	-57%
3	Обща сума на активите	54 759	73 464	(18 705)	-25%
4	Собствен капитал	3 406	1 078	2 328	216%
5	Дългосрочни пасиви	10 459	7 742	2 717	35%
6	Краткосрочни пасиви	40 894	64 644	(23 750)	-37%
7	Обща сума на пасивите	51 353	72 386	(21 033)	-29%

№	Показатели	2024 г.	2023 г.	Разлика	
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
1	Финансов резултат	(4 503)	197	(4 700)	-2386%
2	Приходи общо	61 997	19 015	42 982	226%
3	Приходи от основна дейност	61 995	19 012	42 983	226%
4	Нетни приходи от продажби	42 337	16 625	25 712	155%
5	Разходи общо	66 543	18 838	47 705	253%
6	Разходи без амортизация и лихви	64 998	17 852	47 146	264%

Дълготрайни активи включват дълготрайни материални и нематериални активи и вземания над 1 година;
Краткотрайни активи включват материални запаси, разходи по инвестиции за изграждане на публични активи, вземания до 1 година, парични средства и разходи за бъдещи периоди;
Дългосрочни пасиви включват задължения, провизии и финансираня над 1 година;
Краткосрочни пасиви включват задължения, провизии и финансираня до 1 година;

Финансови коефициенти

Ликвидност

Таблица № 14

№	Коефициенти	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	Разлика	
		стойност	стойност	стойност	%
	Ликвидност				
1	Обща ликвидност	1.30	1.11	0.19	17%
2	Бърза ликвидност	0.11	0.11	(0.00)	-3%
3	Незабавна ликвидност	0.02	0.03	(0.01)	-32%
4	Абсолютна ликвидност	0.02	0.03	(0.01)	-32%

По своята същност ликвидността означава способността на активите бързо да се превръщат в парични средства. Показателят е съотношение между краткотрайни активи и краткосрочните пасиви. Показателят обща ликвидност съдържа един съществен недостатък - обикновено част от оборотния капитал е ангажиран с материални запаси, които не винаги могат да се отнесат към бързоликвидните средства и изисква непрекъснато да се оптимизират. За Дружеството те са под формата на резервни части и материали необходими за аварийни ремонти както и публични активи в процес на изграждане с очаквано финализиране до 1 година.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Бързата ликвидност показва възможността на Дружеството да посрещне своите непосредствени плащания в съответствие с тяхната изискуемост, т.е. с бързоликвидните си активи (краткотрайните активи без материалните запаси). Материалните запаси не оказват съществено влияние върху ликвидността на Дружеството. Дружеството няма замразен оборотен капитал под формата на запаси и суровини.

За отчетния период коефициентите за ликвидност са почти без промяна спрямо 2023 г. Дружеството разполага с достатъчно свободни парични средства за посрещане на текущите си задължения.

Задлъжнялост

Таблица № 15

№	Коефициенти	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	Разлика	
		стойност	стойност	стойност	%
	Финансова автономност				
1	Финансова автономност	0.07	0.01	0.05	345%
2	Задлъжнялост	15.08	67.15	(52.07)	-78%

Финансовата устойчивост характеризира възможността на Дружеството да съхрани способността си да плаща задължения в дългосрочна перспектива. Спрямо 2023 година показателя за финансова автономност бележи увеличение.

Таблица № 16

Рентабилност

№	Коефициенти	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	Разлика	
		стойност	стойност	стойност	%
	Рентабилност				
1	На собствения капитал	(1.32)	0.18	(1.50)	-823%
2	На активите	(0.08)	0.00	(0.08)	-3167%
3	На пасивите	(0.09)	0.00	(0.09)	-3322%
4	На приходите от продажби	(0.07)	0.01	(0.08)	-801%

За ефективността от дейността на Дружеството най-обобщаващият показател е рентабилността, която намира проявление в няколко основни направления като: доходност от продажби, от активи, пасиви и собствен капитал.

Способността на Дружеството да генерира печалби зависи от обема на продажбите и от разходите за дейността и се определя като рентабилност от продажбите. Има подчертано оперативен характер и важно значение за усъвършенстване на производствената структура.

Коефициентът на рентабилност на активите е показателят, който показва доколко ефективно са използвани ресурсите на Дружеството - дълготрайни активи, материални запаси, вземания и парични средства в неговата дейност и дали успешно се изпълнява т. нар. бизнес функция.

Ефективност

Таблица № 17

№	Коефициенти	2024 г.	2023 г.	Разлика	
		стойност	стойност	стойност	%
	Ефективност				
1	На разходите	0.93	1.01	(0.08)	-8%
2	На приходите	1.07	0.99	0.08	8%

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Показателят ефективност на разходите е съотношението между оперативните приходи към оперативните разходи. Резултатът показва, че за всеки един лев разход се получава 0,93 лв. приход. Благоприятно за Дружеството е коефициентът на разходите да расте.

Показателят ефективност на приходите е съотношението между общите оперативни разходи към оперативните приходи за дейността и измерва доколко ефективно Дружеството използва финансовите си средства за текущи дейности. Резултатът показва, че за единица приход са извършени 1.07 лв. разходи. Добра тенденция е коефициентът да намалява.

7. Човешки ресурси

Към 31.12.2024 г. средносписъчният брой на служителите на „ВиК” ООД, гр. Кърджали е 381 души.

Структурата на заетостта по вид персонал съответства на дейността и на потребностите на „ВиК” ООД, гр. Кърджали от високоефективно предоставяне на услугите на Дружеството и е представена в следната таблица:

Таблица № 18

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2024 г.	2023 г.
Ръководители	17	17
Аналитични специалисти	14	13
Техници и други приложни специалисти	49	46
Административен персонал	60	58
Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана	1	1
Квалифицирани производствени работници	174	160
Оператори на машини и съоръжения	46	46
Други професии	20	25
Общо	381	366

С оглед ограничаване негативното въздействие на зависимостта от ключов персонал „ВиК” ООД, гр. Кърджали е изградило комплексна вътрешна организация, която гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на Дружеството към нейните служители.

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез Колективен трудов договор, като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на Дружеството се управлява този риск.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали си поставя като основна цел непрекъснатото подобряване на дейностите по осигуряването на здравословни и безопасни условия при изпълнение на задачите в дейността на Дружеството. Тази политика е насочена към всички дейности, процеси, работни места и работно оборудване за поддържането и непрекъснатото усъвършенстване на здравословна и безопасна работна среда за всички служители на фирмата при спазване на следните принципи:

- Непрекъснато подобряване условията на работа чрез свеждане до минимум рисковете за персонала и други заинтересовани страни, които биха могли да бъдат изложени на риск за здравето и безопасността им, свързани с дейности, процеси, продукти и услуги на Дружеството;
- Ангажимент за спазване на законовите и другите изисквания по отношение на здравето и безопасността при работа, имащи отношение към дейности, процеси, работни места, работно оборудване и услуги на Дружеството;

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- Предотвратяване и намаляване на евентуални заболявания, наранявания и щети, свързани с възникването на инциденти и извънредни ситуации, чрез поддържане на високо ниво на готовност за реагиране при бедствия, аварии и катастрофи;
- Намаляване на риска от заболявания, злополуки и инциденти на работното място чрез конкретни програми за тяхното постигане;
- Прилагане на най-съвременни технологии, когато това е възможно и икономически целесъобразно;
- Мониторинг и измерване на основните характеристики на процесите и дейностите, свързани с осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд и вземане на мерки за привеждането им в съответствие със законовите и нормативни изисквания;
- Осигуряване на необходимото обучение и засилване на персоналната отговорност на лицата, имащи отношение към осигуряването на здравословни и безопасни условия при работа;
- Активно сътрудничество с упълномощените организации за контрол на здравословните и безопасни условия при работа и всички заинтересовани страни при решаване на проблемите, свързани с осигуряването на тези условия.

Ръководството на „ВиК” ООД, гр. Кърджали призовава всички служители на Дружеството да спазват и прилагат тези принципи и да изхождат от тях при изпълнение на ежедневните задължения в процеса на работа. Повишаването на личната отговорност на всеки при прилагането им, както и спазването на произтичащите от внедрената Система за управление изисквания и нейното непрекъснато подобряване, са задължение на всички.

Ръководството на „ВиК” ООД, гр. Кърджали декларира своята отговорност за реализиране на обявената политика и готовността си да я преразглежда и актуализира периодически, съобразно променените обстоятелства, така че да бъде адекватна и подходяща за Дружеството.

III. РИСКОВЕ В ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ.

1. Несистематични рискове

Зависимост от клиенти

По отношение на дейността на Дружеството съществува зависимост от неговите настоящи и потенциални клиенти. Ръководството на Дружеството полага усилия за предоставянето на качествена услуга по утвърдени от КЕВР цени. Съществува вероятност за намаляване потреблението от клиенти и съответно да не може да се реализира заложения годишен ръст на приходите от продажби.

При изпълнение на предоставяне на ВиК услуги, същите се извършват с отложено плащане до 30 дни от издаване на фактурата за извършената съответна услуга.

Зависимост от ключов персонал

Напускането или освобождаването на служители, заети с основната дейност би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на Дружеството.

Изградената организация в Дружеството гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на Дружеството към неговите клиенти.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез Колективен трудов договор, като по този начин и чрез поетите ангажименти от страна на Дружеството се управлява този риск.

Риск от промяна на търсенето на предлагания вид услуги и навлизане на нови технологии и играчи на пазара

Този риск е свързан с демографски, икономически и технологични промени и обуславя факта, че търсенето на предлаганите услуги би могло да се променя с времето и в резултат на навлизането на нови технологии и нови участници на пазара.

Възможно е навлизането на нови участници на пазара, които да предлагат по-евтина цена на услугата. За съжаление ръководството на Дружеството не може да влияе пряко върху управлението на този риск. Въздействие може да бъде оказвано единствено и само с поддържането на качествена услуга.

Регулаторен риск

Регулаторният риск е свързан с възможността за промени в нормативната уредба, които да затруднят осъществяването от „ВиК” ООД, гр. Кърджали дейност.

В случай, че бъдат приети законодателни промени, както и такива, свързани с регулаторните изисквания на КЕВР, въвеждащи по-рестриктивен нормативен режим за осъществяване на дейността на Дружеството, това ще доведе до допълнителни затруднения за Дружеството.

На база посоченото по-горе и прилаганата от Дружеството екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад регулаторният риск се оценява като среден.

2. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на Дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на Дружеството и на привличения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на Дружеството. То е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено Дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Допълнителни количествени оповестявания по отношение на кредитния, ликвидния и лихвения риск са включени в пояснителните бележки към финансовия отчет за 2024 година.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б. Ценови риск

Цените на услугите, които Дружеството предлага, обект на неговите операции, са специфични и строго фиксирани и са обект на периодичен анализ и регулация от КЕВР.

Съгласно българското законодателство, Дружеството не може да прилага собствено ценообразуване по отношение на услугите от регулирана дейност - доставка на питейна вода, доставка на непитейна вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Продажните цени на тези услуги се определят от Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР), държавен орган към Министерски съвет, за всяка календарна година.

Кредитен риск

Основните финансови активи на Дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на Дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания.

Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Ръководството на Дружеството анализира събираемостта на вземанията през отчетния период и оценява отчетените обезценки към края на отчетния период като адекватни в исторически аспект.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на Дружеството.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на Дружеството.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от главен счетоводител, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло Дружеството няма значителна част лихвоносни активи и пасиви с плаващ лихвен процент, с изключение на задължения по кредити и финансов лизинг. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Към 31.12.2024 г. Дружеството има задължения по дългосрочни кредити, както следва:

- Инвестиционен кредит от Фонд Флаг ЕАД в размер на 6,417 хил. лв. с договорен лихвен процент към тази дата за редовен дълг за кредит в лева формиран като сбор от променлив базов лихвен процент на Фонд Флаг и надбавка в размер на 0.9% Размерът на годишния лихвен процент за 2024 г. е в размер на 3.765%.
- Кредит от Български ВиК Холдинг ЕАД в размер на 5,250 хил. лв. с договорен лихвен процент 5.99%;

Към 31.12.2024 г. Дружеството има сключени договори за финансов лизинг със следните условия:

- 5 бр. минибасери с опция за придобиване с ОТП Лизинг ЕООД - сума на финансирането без ДДС: 147 хил. евро; срок на договора: 21.02.2025 г.; лихва: 3.25% годишно; обезпечения: няма.
- 4 бр. минибасери с опция за придобиване с Кей Би Си Лизинг България ЕООД - сума на финансирането без ДДС: 252 хил. евро; срок на договора: 20.06.2027 г.; лихва: 2.25% годишно; обезпечения: няма.
- 3 бр. самосвали с опция за придобиване с ОТП Лизинг ЕООД - сума на финансирането без ДДС: 385 хил. лв.; срок на договора: 15.10.2028 г.; лихва: 7% годишно; обезпечения: няма.

Управление на капиталовия риск и капитала

С управлението на капитала Дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собствениците, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие, като едновременно с това се стреми да максимизира възвръщаемостта за собствениците, чрез оптимизация на съотношението между дълг и капитал (възвръщаемостта на инвестирания капитал). Целта на ръководството е да поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара и да гарантира бъдещото развитие на Дружеството.

Ръководството на Дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на съотношението нетен дълг към собствен капитал. Дружеството контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви” включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспадат парични средства. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал” (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.



„Вик“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

	31.12.2024 г. (хил. лв.)	31.12.2023 г. (хил. лв.)
Общо пасиви	51 353	72 386
Намаление: парични средства	(751)	(1 756)
Нетен дълг	50 602	70 630
Собствен капитал	3 406	1 078
Общо капитал	54 008	71 708
Коефициент на задлъжнялост	94%	98%

Анализите и прогнозите, извършени от Дружеството, не показват съществени рискове на бизнес средата или на вътрешното състояние на Дружеството, които да застрашават финансовата му независимост. Високия нетен дълг за отчетния и предходен период се дължат на финансиране по ОП „Околна среда 2014-2020г.“. Няма промяна съществена спрямо предходния отчетен период.

3. Използвани от Дружеството финансови инструменти

„Вик“ ООД, гр. Кърджали не е използвало финансови инструменти през 2024 година за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетния период Дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като не е извършвало сделки в щатски долари или други валути с плаващ спрямо лева, курс.

IV. ВСИЧКИ ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

- С решение № Ц-30 от 19.12.2024 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране са утвърдени цените на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „Вик“ ООД, гр. Кърджали за 2025 г., както следва: доставка на вода – 2.704 лв./куб.м. без ДДС; отвеждане на отпадни води – 0.356 лв./куб.м. без ДДС; пречистване на отпадни води – 0.744 лв./куб.м. без ДДС; доставка на вода с непитейни качества – 1.468 лв./куб.м. без ДДС.

БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството има одобрен от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 година и продължава да работи съгласно подписан договор с АВиК Кърджали по изискванията на Закона за водите, според условията на който ще продължи да функционира и през следващите отчетни периоди. Факторите, които оказват специфично влияние върху дейността на ВиК Оператора са несъвършенства и липса на преференции в нормативната уредба, уреждаща обновлението на ВиК сектора.

VI. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

През 2024 година „Вик“ ООД, гр. Кърджали не е провеждало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

VII. НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

„Вик“ ООД, гр. Кърджали е дружество с ограничена отговорност с мажоритарен собственик на капитала към 31.12.2024 г. – „Български ВиК Холдинг“ ЕАД.

Дружеството не притежава собствени дялове и част от капитала.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Към 31.12.2024 г. Управителя на Дружеството не притежава дялове от капитала.

Към 31.12.2024 г. Управителя на Дружеството не участва в други търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не притежава повече от 25% от капитала на други търговски дружества и не участва в управлението като управител или член на съвета, или прокурист на други търговски дружества.

IX. ДРУГИ ВЪПРОСИ

Докладване на нефинансова информация

Съгласно изискванията на Директива 2014/95/EU за изменение на Директива 2013/34/EU на Европейския парламент за докладване на нефинансова информация и разпоредбите на Закона за счетоводството (ЗСч.) за част от предприятията възниква задължение за публикуват нефинансова информация самостоятелно или като част от годишните си доклади за дейността.

Задължението възниква за големи предприятия от обществен интерес, които към 31 декември на отчетния период надвишават критерия за среден брой служители през финансовата година от 500 души.

Предвид посочените в ЗСч. изисквания може да бъде направен извод, че за „ВиК” ООД, гр. Кърджали не възниква задължение за докладване на нефинансова информация самостоятелно или като част от доклада за дейността на ръководството в съответствие с този закон.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 НА НАРЕДБА № 2 НА КФН

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година;

Приходите на Дружеството са свързани с основната му дейност – доставка на питейна и непитейна вода, пречистване и отвеждане на отпадъчни води. Цената за тези услуги е държавно регулирана и е определена с решение на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР).

През текущия и предходен отчетни периоди Дружеството е реализирало приходи от предоставените регулирани услуги, както следва:

- Доставяне на вода на потребителите;
- Отвеждане на отпадъчни води;
- Пречистване на отпадъчни води;
- Присъединяване на потребители;

Вид приход	2024 г.	2023 г.	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	%
Приходи от доставяне на питейна вода	14 901	12 312	21%
Приходи от доставяне на непитейна вода	199	388	-49%
Приходи от пречистване на отпадъчни води	1 616	1 417	14%
Приходи от отвеждане на отпадъчни води	878	673	30%
Приходи от услуги, свързани с публични активи	24 648	1 754	1305%
Предоставени услуги	95	81	17%
Общо	42 337	16 625	155%

Дружеството реализира приходи и от нерегулирани услуги.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Наблюдава се ръст в приходите от регулирани услуги за 2024 година в сравнение с 2023 година, което е в резултат на утвърдените по-високи цени на ВиК услугите, в сила от 01.01.2024 г. и отчетени приходи от извършени инвестиции в публични активи.

Във връзка със сключен договор с Асоциацията по ВиК – Кърджали, Дружеството извършва услуги по публични активи, собственост на общини и държава, намиращи се на територията, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали. За 2024 година сумата на тези услуги е в размер на 1,909 хил. лв., а за 2023 година - 1,754 хил. лв. Ангажиментът на Дружеството по този Договор за 2024 г. е в размер на 520 хил. лв. Във връзка с отчитане на завършен проект по ОП „Околна среда 2014-2020г.“ са предадени на собствениците публични активи в размер на 22,739 хил. лв.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с Дружеството;

Структура на приходите за 2024 година и сравнение спрямо 2023 година

Вид приход	2024 г.	Дял	2023 г.	Дял
	хил. лв.	%	хил. лв.	%
Приходи от доставяне на вода	15 100	25%	12 700	74%
Приходи от пречистване на отпадъчни води	1 616	3%	1 417	8%
Приходи от отвеждане на отпадъчни води	878	1%	673	4%
Приходи от услуги с публични активи	24 648	41%	1 754	10%
Предоставени услуги	95	0%	81	0%
Други приходи (в т.ч. финансиране)	17 957	30%	527	4%
Общо	60 294	100%	17 152	100%

Клиент, чийто относителен дял да надхвърля 10 на сто от приходите на Дружеството

От продажбите на вик услуги (доставка, пречистване и отвеждане на вода) Дружеството няма сключен договор с клиент, на който относителният дял да надхвърля 10 на сто от приходите от продажби за отчетния период.

Община Кърджали – дял от 55% от общата стойност на нетните приходи на Дружеството за 2024г. По договор с АВиК Кърджали, съгласно Закона за водите, извършена реконструкция на инвестиции в публични активи, във връзка с отчитане и предаване на собствениците на Публични активи по проект „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020г.“.

Реализираните от Дружеството приходи са само към български клиенти.

Доставчик, чийто относителен дял да надхвърля 10 на сто от разходите на Дружеството

Основните покупки на Дружеството са свързани с основната му дейност - доставка на питейна вода, пречистване и отвеждане на отпадъчни води и по-конкретно: електроенергия, материали и услуги, свързани с ремонт, реконструкция и изграждане на водоснабдителна и канализационна мрежа, услуги по охрана и инкасо и други. Изборът на доставчици е в съответствие със Закона за обществените поръчки и свързаните с него нормативни актове.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

През 2024 година доставчиците с относителен дял повече от 10% от общата стойност на доставките на Дружеството са както следва:

1. Кристална вода АД – дял от 11% от общата стойност на доставките на Дружеството за 2024 г.

По договори във връзка с изпълнение на проект „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020г.“

2. Община Кърджали – дял от 61% от общата стойност на доставките на Дружеството за 2024г. По договор с АВиК Кърджали, съгласно Закона за водите, получено право на ползване, във връзка с отчитане и предаване на собствениците на Публични активи по проект „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020г.“.

Сключените договори през отчетния период не излизат от обичайната дейност на Дружеството и не се отклоняват от пазарните условия.

3. Информация за сключени съществени сделки;

През 2019 година Дружеството подписа Административен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“, съфинансиран от Европейския фонд за регионално развитие и Кохезионния фонд на Европейския съюз по процедура чрез директно предоставяне BG16MOP002-1.016 „Изграждане на ВиК инфраструктура“ (ОПОС), на конкретен бенефициент „ВиК“ ООД, гр. Кърджали. Проект ИСУН № BG16M1OP002-1.016-0010 „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“ е на стойност 67,762,390.21 лв., от които финансиране 49,750,793.17 лв. и собствено принос на Бенефициента 18,011,597.04 лв.

На 05.06.2023 г. се подписа Допълнително споразумение № 1 към Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма Околна среда „Изграждане на ВиК инфраструктура“ между „ВиК“ ООД, гр. Кърджали и Министерство на околната среда и водите, с което стойността на проекта се променя както следва: обща стойност 75,846,904.64 лв., от които 47,326,376.19 лв. финансиране от Кохезионния фонд, 8,351,713.46 лв. финансиране от националния бюджет и 20,168,814.99 лв. собствен принос.

Съгласно Допълнително споразумение № 2 към Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма Околна среда „Изграждане на ВиК инфраструктура“ между „ВиК“ ООД, гр. Кърджали и Министерство на околната среда и водите от 14.11.2023 г., срокът на изпълнение на проекта се изменя на 55 месеца, но не по-късно от 31.05.2024 г. и съответно периодът от време, необходим за физическото изпълнение на дейностите по проекта се изменя на 50 месеца, но не по-късно от 31.12.2023 г.

През първото тримесечие на 2024 г., в изпълнение на Решение на Общо събрание на съдружниците на Дружеството, са сключени Допълнителни споразумения с изпълнители по дейностите на проекта, с което стойността на проекта възлиза на 69,315 хил. лв. (без ДДС).

Дейностите по отчитането пред УО на ОПОС на тези инвестиции в публични активи се извърши в срока на договора – до 31.05.2024 г.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които Дружеството, или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на Дружеството;

През 2024 година не са извършвани сделки със свързани лица, различни от тези по предоставяне на ВиК услуги, други услуги или извършване на услуги по публични активи.

Съгласно сключения с Асоциацията по ВиК - Кърджали (АВиК) договор за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията, Дружеството получава право на достъп до и за експлоатация на публични ВиК активи при строго определен начин на използване - за извършване на обществена ВиК услуга от Дружеството, без той да може да използва активите за други цели, извън изрично определените от възложителя. В този смисъл договорът дава на Дружеството „права на достъп” за експлоатация на публичните ВиК активи, но за целите на предоставяне на обществена, строго дефинирана и регулирана услуга – ВиК услуга. В замяна на получените по силата на договора права на достъп за експлоатация на публичните активи и за таксуване на потребителите на обществената ВиК услуга, Дружеството поема ангажимент за задължителни инвестиции в конкретно определен размер. Срокът на договора е 15 години.

Задължението по придобитите права се изплаща на бартерен принцип. За извършените разходи във връзка с реконструкция и модернизация са отчетени текущи разходи и съответно – приходи за предоставените насрещни услуги (реконструкция на съществуващите публични ВиК активи).

Продажби на услуги /продажби от доставяне на вода и извършени инвестиции и СМР/

Свързано лице	2024 г. (хил. лв.)	Вид свързаност
Област Кърджали	117	други свързани лица
Община Ардино	114	други свързани лица
Община Джебел	141	други свързани лица
Община Кирково	418	други свързани лица
Община Крумовград	275	други свързани лица
Община Кърджали	23 183	други свързани лица
Община Момчилград	585	други свързани лица
Община Черноочене	119	други свързани лица
Всичко приходи	24 952	

Покупки на услуги /право на ползване на ВиК инфраструктура, покупка на електроенергия и други услуги/

Свързано лице	2024 г. (хил. лв.)	Вид свързаност
ВиК Енерджи Груп ЕООД	2 147	дружество под общ контрол
Водоснабдяване и канализация ЕООД гр. Хасково	14	дружество под общ контрол
Област Кърджали	116	други свързани лица
Община Ардино	78	други свързани лица
Община Джебел	125	други свързани лица
Община Кирково	374	други свързани лица
Община Крумовград	208	други свързани лица
Община Кърджали	23 088	други свързани лица
Община Момчилград	544	други свързани лица
Община Черноочене	116	други свързани лица
Всичко покупки на услуги	26 810	

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

През 2024 година не са сключвани сделки със свързани лица извън обичайната дейност на Дружеството или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за Дружеството, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година;

Законови изисквания

Съществено влияние по отношение на дейността на Дружеството оказват промените в Закона за водите /чл. 198п, ал. 1 във връзка с чл. 198о, ал. 1/ и задължението на Дружеството да предаде имуществото и активи, които са публична държавна и/или общинска собственост на съответните общини и държава, да ги отпише от баланса си и въз основа на подписан договор с Асоциация по ВиК на обособената територия, на която оперира Дружеството. Договорът предоставя на ВиК Оператора права на достъп до и за експлоатация на публични ВиК активи при строго определен начин на използване - за извършване на обществена ВиК услуга от ВиК Оператора, без той да може да използва активите за други цели, извън изрично определените от възложителя. В този смисъл договорът дава на ВиК Оператора „права на достъп“ за експлоатация на публичните ВиК активи, но за целите на предоставяне на обществена, строго дефинирана и регулирана услуга – ВиК услуга. В замяна на получените по силата на договора права на достъп за експлоатация на публичните активи и за таксуване на потребителите на обществената ВиК услуга, ВиК Операторът поема ангажимент за задължителни инвестиции в конкретно определен размер.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване на финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за Дружеството, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на Дружеството;

Дружеството няма сделки водени извънбалансово през 2024 година.

Отписаните през 2016 година от баланса на Дружеството активи публична държавна и/или публична общинска собственост, във връзка с изискванията на Закона за водите /чл. 198п, ал. 1 във връзка с чл. 198о, ал. 1/, са заведени задбалансово съгласно изискванията на Закона за водите и договора с АВиК.

През 2019 г. Дружеството подписа Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма Околна среда „Изграждане на ВиК инфраструктура“ BG16M1OP002-1.016 (ОПОС) за „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали“ с Управляващ орган Министерство на околната среда и водите. Проектът е на стойност 67,762,390.21 лв., от които 49,750,793.17 лв. безвъзмездна финансова помощ и 18,011,597.04 лв. собствен принос. На 05.06.2023 г. се подписа Допълнително споразумение № 1 към Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма Околна среда „Изграждане на ВиК инфраструктура“ между „ВиК“ ООД, гр. Кърджали и Министерство на околната среда и водите, с което стойността на проекта се променя както следва: обща стойност 75,846,904.64 лв., от които 47,326,376.19 лв. финансиране от Кохезионния фонд, 8,351,713.46 лв. финансиране от националния бюджет и 20,168,814.99 лв. собствен принос.

Тъй като изградените активи ще бъдат публични активи, които ще бъдат предадени на съответните общини в съответствие с изискванията на Закона за водите, Дружеството е отчело този договор задбалансово. Към 31.12.2024 г. договорът е приключен.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

7. Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране;

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали не притежава дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

Притежаваните от Дружеството недвижими имоти и нематериални активи се използват в основната му дейност по доставка на питейна и непитейна вода, пречистване и отвеждане на отпадъчни води. Информация за тях е представена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2024 г. в Раздел V. Допълнителна информация и оповестявания, Раздел А. Нетекущи (дълготрайни) активи, Приложение I. Нематериални активи и Приложение II. Дълготрайни материални активи.

Финансовите активи на Дружеството към 31.12.2024 г. включват вземания от клиенти, вземания по предоставени гаранции и парични средства. Информация е представена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2024 г. в Раздел V. Допълнителна информация и оповестявания, Раздел Б. Текущи (краткотрайни) активи, Приложение II. Вземания и Приложение III. Парични средства.

8. Информация относно сключените от Дружеството, от негово дъщерно дружество, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения;

Задължения по заеми към финансови предприятия

Договор за кредит 1252/10.06.2021 г. с „Фонд Флаг“ ЕАД

Размерът на кредита е 7,000,000.00 лв., предназначен за финансиране и рефинансиране на собственото участие на „ВиК“ ООД, гр. Кърджали за изпълнението на одобрен проект с наименование „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“ по Административен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ с № от ИСУН BG16M1OP002-1.016-0010-C01, Д-34-88/07.10.2019 г., сключен на 07.10.2019 г. с Управляващия орган на Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“.

Срок за усвояване – до 31.12.2023 г. без фиксирани траншове, като към 31.12.2024 г. е усвоена главница в размер на 6,416,668,00 лв. (31.12.2023 г.: 7,000,000,00 лв.).

Годишният лихвен процент за редовен дълг за кредит в лева се формира като сбор от променлив базов лихвен процент на Флаг и надбавка в размер на 0.90%. За първоначалния период на олихвяване размерът на годишния лихвен процент е 1.983%. За 2024 г. е в размер на 3.957%.

Главницата по кредита се издължава на вноски, както следва – за периода 25.01.2024 г. – 25.11.2035 г. – 143 равни последователни месечни вноски по 48,611 лв. всяка и на 25.12.2035 г. – 48,627 лв.

За обезпечаване погасяването на всички вземания (главница, лихви, комисиони и разноски) са предоставени следните обезпечения:

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- особен залог върху всички и всяко едно от настоящите и бъдещите парични вземания на „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, произтичащи от продажба на услуги – водоснабдяване и канал на потребители – физически лица, юридически лица или организации на бюджетна издръжка на територията, на която оперира Дружеството;

- особен залог върху всички настоящи и бъдещи парични вземания на Дружеството по отношение на наличностите, настоящи и бъдещи, по всички банкови сметки в Република България, открити или такива, които ще бъдат открити, с титуляр Дружеството.

Получени заеми от свързани лица

Дружеството има сключен договор за кредит с Български ВиК Холдинг ЕАД № РД-01-56 от 25.08.2023 г. и сключен Анекс 1, влизащ в сила от 11.09.2024 г., предназначен за финансиране плащания на нетни стойности по сключени договори с изпълнители, в това число и индексации към тях, отнасящи се до изпълнение на проект „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“, съфинансиран от ОП „Околна среда 2014-2020г“, чрез предоставяне на безвъзмездна финансова помощ, съгласно Административен договор № Д-34-88/07.10.2019 г., сключен на 07.10.2019 г. и Допълнително споразумение №1 с изх.№Д-34-88/05.06.2023г. с Управляващия орган на Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“, с разрешен размер 24,055,000.00 лв. и падеж до 11.11.2027 г.

Към 31.12.2024 г. задължението по този договор е в размер на 5,250 хил. лв. (31.12.2023 г.: 23,915 хил. лв.). Договорена е годишна лихва в размер на 5.99%, за обезпечаване е подписана запис на заповед.

Задължения по лизингови договори

Към 31.12.2024 г. Дружеството има сключени договори за финансов лизинг със следните условия:

- 5 бр. минибасери с опция за придобиване с ОТП Лизинг ЕООД - сума на финансирането без ДДС: 147 хил. евро; срок на договора: 21.02.2025 г.; лихва: 3.25% годишно; обезпечения: няма.
- 4 бр. минибасери с опция за придобиване с Кей Би Си Лизинг България ЕООД - сума на финансирането без ДДС: 252 хил. евро; срок на договора: 20.06.2027 г.; лихва: 2.25% годишно; обезпечения: няма.

3 бр. самосвали с опция за придобиване с ОТП Лизинг ЕООД - сума на финансирането без ДДС: 385 хил. лв.; срок на договора: 15.10.2028 г.; лихва: 7% годишно; обезпечения: няма.

Условни пасиви

- През 2020 година с разрешение на Общото събрание на съдружниците, „ВиК“ ООД, гр. Кърджали предостави обезпечение чрез издаване на запис на заповед („без протест“ и „без разноски“) на стойност 4,975,079.32 лв. в полза на МОСВ, Главна дирекция „Оперативна програма околна среда“ – Управляващ орган на ОПОС 2014-2020 г., с цел извършване на авансово плащане в размер на 10% от общия размер на предоставената безвъзмездна финансова помощ към Дружеството – Бенефициент по проект ИСУН № BG 161M1OP002-1.016-0010 „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали, България“, подписана от управителя. Предоставеното обезпечение е в сила до приключване на договора. Договорът е отчетен и приключен през 2024 г.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- Дружеството има издадена банкова гаранция от ОББ АД в размер до 12,880.00 лв. със срок до 03.05.2026 г. в полза на „Асоциацията по ВиК - Кърджали“. Като обезпечение в полза на банката е учреден залог на вземания – блокирани парични средства в размер на 13,565.00 лв., както и блокирани 5.00 евро за отбелязване на упражнено право за ползване по ЗДФО.

9. Информация за отпуснатите от Дружеството, или от негови дъщерни дружества заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между Дружеството, или негови дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви;

През 2024 година Дружеството не е сключвало договори за заем в качеството му на заемодател.

- Във връзка със сключен договор за финансов лизинг с Кей Би Си Лизинг България ЕООД, в полза на Дружеството е издадена банкова гаранция от Банка ДСК от 17.06.2022 г. със срок до 04.08.2027 г.
- Във връзка със сключен договор за финансов лизинг с ОТП Лизинг България ЕООД, в полза на Дружеството е издадена банкова гаранция от Банка ДСК от 03.08.2023 г. със срок до 30.11.2028 г.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период;

На 27.02.2024 г. е проведено неписъствено Общо събрание на съдружниците на Дружеството, на което са взети следните решения:

- Увеличава капитала на „ВиК“ ООД гр. Кърджали от 316,090 лв. на 7,147,000 лв.
- Новите дялове на стойност 6,830,910 лв., разпределени в 683,091 дяла по 10.00 лв. всеки, да бъдат придобити, записани и изцяло платени от „Български ВиК холдинг“ ЕАД по номиналната им стойност.
- Общият размер на капитала на „ВиК“ ООД гр. Кърджали след увеличението става 7,147,000 лв., разпределен в 714,700 дяла по 10.00 лв. всеки, разпределен както следва:

Съдружник	Брой дялове	Капитал, лв.	Капитал, %
БВиКХ ЕАД	699,212	6,992,120	97.84%
Община Ардино	1,264	12,640	0.18%
Община Джебел	948	9,480	0.13%
Община Кирково	2,529	25,290	0.35%
Община Крумовград	2,529	25,290	0.35%
Община Кърджали	5,690	56,900	0.80%
Община Момчилград	1,580	15,800	0.22%
Община Черноочене	948	9,480	0.13%
Общо	714,700	7,147,000	100.00%

- Приема изменение на дружествения договор на „ВиК“ ООД гр. Кърджали във връзка с промяната на капитала, описана по-горе.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- ОСС дава съгласие, на основание ПМС № 290/27.09.2022 г. за приемане на Методика за изменение на цената на договор за обществена поръчка в резултат на инфлация; писмо от 19.12.2023 г. на „Български ВиК холдинг“ ЕАД и чл. 116, ал. 1, т. 3 от ЗОП и чл. 72 от ППЗОП, да се измени цената на неприключили по смисъла на чл. 72 от ППЗОП шест договора за възлагане на обществена поръчка чрез осигуряване на допълнителни средства за индексации по сключени договори с изпълнители по ОП „Околна среда“ под формата на капитал в общ размер до 6,830,910 лв.
- ОСС упълномощава Управителя на „ВиК“ ООД гр. Кърджали да подпише допълнителни споразумения с изпълнителите 6 бр. договори за възлагане на обществени поръчки, както следва: Договор 1 с допълнителна индексация в размер на 2,614,915.69 лв. без ДДС; Договор 2 с допълнителна индексация в размер на 646,384.25 лв. без ДДС; Договор 3 с допълнителна индексация в размер на 1,503,186.34 лв. без ДДС; Договор 4 с допълнителна индексация в размер на 1,136,966.25 лв. без ДДС; Договор 5 с допълнителна индексация в размер на 798,770.47 лв. без ДДС; Договор 6 с допълнителна индексация в размер на 130,740.78 лв. без ДДС.

На 20.03.2024 г. увеличението на капитала, описано по-горе, е вписано по партидата на Дружеството в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати;

Няма публикувани прогнози.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Дружеството, е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им;

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали осъществява оперативната си дейност като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на паричния поток, като във всеки един момент да може да се премине от един към друг вид финансиране с оглед на конкретните нужди на Дружеството.

Понастоящем Дружеството няма съществени заеми, чийто падеж е в рамките на 12-те месеца до 31.12.2024 г., и има стабилна ликвидна позиция, която ще го подпомага при смекчаването на всяка последваща променливост на пазара. Дружеството има задължения по банкови кредити, заем към свързано лице и договори за финансов лизинг, които са погасявани съгласно погасителните планове и към 31.12.2024 г. няма просрочени или предсрочно изискуеми суми. Падежните дати на заемите на Дружеството ще продължат да бъдат наблюдавани и те ще бъдат рефинансирани предварително в зависимост от условията на кредитните пазари и подкрепата от страна на неговите финансови контрагенти.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност;

Дружеството има възможност за реализация на инвестиционните си намерения. За необходими капиталови разходи Дружеството традиционно използва собствени средства. При необходимост има добър достъп до финансиране. Дружеството няма проблем при погасяване както на краткосрочните, така и на дългосрочните си задължения. Към 31.12.2024 г. паричните средства, с които разполага Дружеството, са в размер на 751 хил. лв.

Задължителното минимално ниво на инвестиции, които Дружеството следва да направи за целия период на договора е на стойност 7,609 хил. лв. Към текущия период, Дружеството е направило инвестиции в публични активи на стойност 71,285 хил. лв., от които 24,648 хил. лв. са отчетени и признати, в съответствие с изискванията на договора и приложимото законодателство, а 46,637 хил. лв., са нефактурирани и съответно не са отчетени и признати към 31.12.2024 г. (за 2023 г.: 1,754 хил. лв. отчетени и признати).

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството;

През 2024 година не са настъпили промени в основните принципи на управление на Дружеството.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете;

Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

В Дружеството функционира система за финансово управление и контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за Дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на Дружеството. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на „ВиК” ООД, гр. Кърджали и влиянието на идентифицираните рискове.

Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на Управителя, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

- **Ангажимент за компетентност.** Управителят на Дружеството, Одитния комитет и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Управителят на Дружеството следи за нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.
- **Участие на лицата, натоварени с общо управление.** Съзнанието за контрол в Дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно от Управителя на Дружеството. Отговорностите на Управителя са уредени в договора за управление. Допълнително Управителят е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- **Философия и оперативен стил на ръководството.** Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на Управителя и неговите действия във връзка с финансовото отчитане се проявят чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.
- **Организационна структура.** Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителят преценява уместността на организационната структура на Дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на Дружеството.
- **Възлагане на правомощия и отговорности.** При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в Дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в Дружеството ресурси.
- **Политика и практика, свързани с човешките ресурси.** Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на Дружеството. При подбора на персонал Управителят се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на Дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на Управителя представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Управителят идентифицира следните видове риск: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която Дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Общият план на Управителя на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансирането на дейността на Дружеството. Управителят се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „ВиК” ООД, гр. Кърджали е представено в Раздел III. РИСКОВЕ В ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ.

Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел:

1. инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на Дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал;
2. разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции;
3. обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга;
4. обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и
5. гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на Дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводният екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към Управителя.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Управителят извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на Дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година;

През 2024 г. не са настъпили промени в управителните органи на Дружеството.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от Дружеството, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) Получени суми и непарични възнаграждения

Начислените възнаграждения и осигуровки на ключовия ръководен персонал за 2024 година са в размер на Управител - 141 хил. лв.

През 2024 година ключовия ръководен персонал на Дружеството не е получавал непарични възнаграждения.

б) Условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през отчетния период, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент

През 2024 година не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения по отношение на ключовия ръководен персонал.

в) Сума, дължима за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения

Дължимите суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране и други подобни обезщетения към 31.12.2024 г., по отношение на ключов ръководен персонал са в размер на 57 хил. лв.

18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите;

Неприложимо.

„ВиК” ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери;

Неприложимо.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на Дружеството, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно;

Дела по вземания от ВиК услуги

Дружеството е завело дела към физически и юридически лица по повод вземания за извършени ВиК услуги.

Дело за трудова злоупотрека

С решение от 05.06.2022 г. Кърджалийският районен съд осъди Дружеството да заплати на наследниците на работник, обезщетение за претърпени неимуществени вреди с общ размер 245 хил. лв. в едно със законната лихва до окончателното изплащане на сумата. Със същото решение РС-Кърджали осъди ищците да заплатят на Дружеството направените по делото разноски съобразно на отхвърлената част от иска.

С решение от 18.07.2023 г. Кърджалийският окръжен съд, потвърди решението на РС-Кърджали от 05.06.2022 г. по отношение на присъденото обезщетение за претърпени неимуществени вреди с общ размер 245 хил. лв. в едно със законната лихва до окончателното изплащане на сумата. На 27.02.2023 г. Дружеството е изплатило на ищците предварително сума в размер на 135 хил. лв., а остатъкът от 149 хил. лв. е изплатен на 14.09.2023 г.

Решението на ОС-Кърджали е обжалвано от ищците пред ВКС. С влязло в сила определение № 4234 от 26.09.2024 г. и № 4979 от 01.11.2024 г. на ВКС относно размера на присъдените разноски, делото е окончателно приключено.

Дела за финансови корекции, наложени от Управляващия орган на ОПОС 2014-2021г.

Към 31.12.2024 г. Дружеството има заведено едно административно дело срещу МСОВ във връзка с извършени финансови корекции по сключени договори, както следва:

- Адм.дело 348/2024 г. на АС Кърджали с материален интерес 101 302,85 лв. без ДДС.

Фактурираните от изпълнителите суми се заплащат от Дружеството преди да се поискат за възстановяване от Управляващия орган по ОПОС. При евентуален неблагоприятен изход от тези съдебни дела, наложените финансови корекции от страна на Управляващия орган по ОПОС ще останат за сметка на Дружеството като това намира отражение върху съотношението между сумата на безвъзмездната финансова помощ и сумата на собствения принос по този проект.

21. За публичните дружества - имена на директора за връзки с инвеститора, включително телефон, електронна поща и адрес за кореспонденция;

Неприложимо.

„ВиК“ ООД, гр. Кърджали
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31.12.2024 ГОДИНА

22. Нефинансова декларация по чл. 41 от Закона за счетоводството - за финансови отчети на индивидуална основа, съответно по чл. 51 от Закона за счетоводството - за финансови отчети на консолидирана основа, когато е приложимо;

Неприложимо.

23. Друга информация по преценка на Дружеството – Няма

Управител: _____

/инж. Славчо Славков/

гр. Кърджали

28 март 2025 г.

