

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на АВ и К на обособена територия Велико Търново обслужвана от В и К Йовковци ООД
за 2016 година

Раздели, групи и статии	Приложения	Текуща година (в хил.лв.)	предходна година (в хил.лв.)
1	2	3	4
АКТИВ		44	22
Раздел А. Записан, но невнесен капитал			
Раздел Б. Нетекущи активи	X	1	
Раздел В. Текущи активи			
Материални запаси	X		
Вземания	X	2	9
Парични средства	X	42	13
Всичко текущи активи		44	22
Раздел Г. Разходи за бъдещи периоди	X		
СУМА НА АКТИВА		45	22
Раздел Д. Задбалансови активи		15	15
ПАСИВ			
Раздел А: Собствен капитал			
Записан капитал			
Резерви			
Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Текущ резултат			
Общо за раздел А			
Раздел Б. Провизии и сходни задължения			
Общо раздел Б			
Раздел В. Задължения			
Задължения към собствениците на ВиК системи, в т.ч.:			
- до 1 година	X		
- над 1 година			
Задължения към доставчици/изпълнители, в т.ч.:			
- до 1 година			
- над 1 година			
Задължения към персонала, в т.ч.:			
- до 1 година			
- над 1 година			
Задължения за данъци и осигуровки, в т.ч.:			
- до 1 година			
- над 1 година			
Други задължения, в т.ч.:			
- до 1 година	X		
- над 1 година			
Общо раздел В			
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	X		
Приходи за бъдещи периоди и финансирания		45	22
Общо раздел Г		45	22
СУМА НА ПАСИВА		45	22
Раздел Д. Задбалансови пасиви		15	15

Дата: 31.01.2017

Председател на АВиК ПРОФ. Д. ИК. Н ПЕНЧО ПЕНЧЕВ: /п/

Съставител: ЕЛЕНА ИВАНОВА /п/



ОТЧЕТ
за паричните потоци

на АВ и К на обособена територия Велико Търново обслужвана от В и К Йовковци ООД
за 2016 година.

Наименование на потоците	1		предходна година (в хил. лв.)
	текуща година (в хил. лв.)	2	
I. Наличност на парични средства в началото на периода			3
II. Парични потоци от регламентирана дейност		13	2
A. Постъпления от регламентирана дейност			
1. Финансиране на текущата дейност от държавата - средства осигурени от бюджета на МРРБ, съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ		15	10
2. Финансиране на текущата дейност от Общините - осигурени от бюджетите на съответните Общини съобразно процентното съотношение на гласовете им, съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ		35	13
3. Постъпления от концесионни такси и други плащания от ВиК оператора			
4. Дарения от физически или юридически лица, както и от международни финансови институции, фондове и програми			
5. Получени обезщетения за застраховане			
6. Постъпления от банкови и валутни операции			
7. Други приходи, вкл. и предвидени в нормативни актове			
Всичко постъпления от регламентирана дейност		50	23
B. Плащания за регламентирана дейност			
1. Изплатени суми на собственици на ВиК системи			
2. Изплатени заплати		9	
3. Изплатени осигуровки		5	1
4. Плащания по банкови и валутни операции			
5. Плащания за услуги, консумативи и материали		7	11
6. Други плащания			
Всичко плащания за регламентирана дейност		21	12
В. Нетен паричен поток от регламентирана дейност		29	11
III. Наличност на парични средства в края на периода		42	13

Дата: 31.01.2017

Председател на АВик ПРОФ.ДИК.Н ПЕНЧО ПЕНЧЕВ/п/

Съставител: ЕЛЕНА ИВАНОВА /п/



УТВЪРДИЛ:
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА А ВМК
ПРОФ. Д.ИК.Н.ПЕНЧО ПЕНЧЕВ

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ
ЗА 2016 ГОДИНА
НА АСОЦИАЦИЯ ПО В И К НА ОБСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ - ВЕЛИКО ТЪРНОВО,
ОБСЛУЖВАНА ОТ "В И К ЙОВКОВЦИ" ООД

№ ПО РЕД	ВИД РАЗХОД	ГОДИШЕН ПЛАН В ЛЕВА	ГОДИШЕН ОТЧЕТ В ЛЕВА
I.	ПРИХОДИ-ВСИЧКО	51599,00	49867,05
1.	Финансиране на текущата дейност от държавата-средства осигурени от бюджета на МРР, съгл. чл. 198, ал. 13 от ЗВ	15000,00	15000,00
2.	Финансиране на текущата дейност от Общините-осигурени от бюджетите на съответните Общини съобразно процентното съотношение на гласовете им, съгл. чл. 198, ал. 13 от ЗВ	27870,00	26138,00
3.	Дарения от физически или юридически лица, както и от международни финансови институции, фондове и програми		
4.	Други приходи, вкл. и предвидени в нормативни актове		0,05
5.	Финансиране на текущата дейност от Общините - осигурени от бюджетите на съответните Общини съобразно процентното съотношение на гласовете им, съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ за 2015 год.	8729,00	8729,00
II.	РАЗХОДИ-ВСИЧКО	51336,16	21079,49
1.	Текущи разходи	41636,16	16986,60
1.1.	Персонал, други възнаграждения и плащания на персонала, задължителни осигурителни вноски от работодателя - заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови правоотношения	41636,16	16986,60
	- други възнаграждения и плащания за персонала (сп. договори и др.)	33120,00	11131,13
	- задължителни осигурителни вноски от работодателя	1008,00	3457,50
1.2.	Издържка, в т.ч.:	7508,16	2397,97
	-материали	9700,00	4092,89
	-консумативи (вода, горива, и ел. енергия, топлиенергия и др.)	2500,00	1009,75
	-разходи за външни услуги	2000,00	374,76
	-разходи за застраховки на ДМА (офисно обзавеждане и оборудване)	2000,00	2066,98
	-други разходи неклакфицирани другаде	200,00	299,82
	-придобиване на дълготрайни активи	3000,00	341,58
III.	ОБЩО СРЕДСТВА ЗА 2016 ГОДИНА НЕОБХОДИМИ КАТО БЮДЖЕТНО САЛДО (+/-) (I-II)	262,84	28787,56
IV.	ФИНАНСИРАНЕ	-262,84	-28787,56
1.	Депозити и средства по сметки - нето (+/-)	-262,84	-28787,56
1.1.	Наличност в началото на периода (+)	13104,25	13104,25
1.2.	Наличност в края на периода (-)	-13367,09	-41891,81

Изготвил:
Елена Иванова -финансист

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2016 г. НА АСОЦИАЦИЯТА ПО ВИК НА ОБОСОБЕНА ТЕРИТОРИЯ ВЕЛИКО ТЪРНОВО, ОБСЛУЖВАНА ОТ „В и К ЙОВКОВЦИ“ ООД

Годишният финансов отчет / ГФО/ на АВиК Велико Търново е изготвен съгласно дадени указания от дирекция „Водоснабдяване и канализация” на МРР от 26.03.2014 г.

ГФО е съставен в съответствие на Закона за Счетоводството и Националните стандарти за малки и средни предприятия. Съставна част на ГФО са счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал.

Асоциацията по ВиК е юридическо лице, създадена по силата на закона за водите / чл.198 б/ със седалище и адрес Областна даминистрация на територията на Област Велико Търново. Тя не е търговско дружество и не следва да формира и разпределя печалба. Дейността ѝ е изцяло регламентирана от закона / ЗВ/.

Средствата, необходими за дейността на асоциацията се осигуряват от държавата за сметка на бюджета на Министерство на регионалното развитие и от бюджетите на общините съобразно процентното съотношение на гласовете им.

През 2016 г. в изпълнение на чл. 198в, ал.12 и 13 от ЗВ по банковата сметка на АВиК са постъпили средства в размер на 49867.05 лв., от които вноската на държавата за 2016 г. в размер на 15 000 лв. и 34867.05 лв. са вноски на общините, дължими за периода 2015-2016 г. Същите се отчитат като приходи за бъдещи периоди и по-точно като финансиране на текущата дейност на асоциацията. Признаване на приходите за бъдещи периоди или финансиране на текущата дейност, се извършва текущо спазвайки принципа за съпоставимост на приходите с разходите, което ще рече, че разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, да се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, **а приходите да се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.**

Към датата на съставянето на годишния отчет дължими, но невнесени са вноските на Община Лясковец в размер на 1 732 лв. отнасящи се за 2016 г.

През 2016 г. общо разходи за регламентираната дейността на асоциацията са в размер на 21079.49 лв., както следва:

- За канцеларски и други материали – 1009.75 лв.
- За консумативи /вода, ел.енергия и топлоенергия/ - 374.76 лв.

- За възнаграждения на персонала – 10924.71 лв.
- За възнаграждения по граждански договори на външни експерти изпълняващи функциите по информационно и финансово обслужване на асоциацията – 3457.50 лв.
- За осигуровки по трудови и граждански договори – 2397.97 лв.
- За външни услуги – 2066.98 лв.
- За интернет достъп – 288.00 лв.
- За застраховка на имущество – 299.82 лв.
- През 2016 г. Областния управител е прехвърлил безвъзмездно в собственост на АВиК лек автомобил марка Рено Лагуна с балансова стойност 1454.87 лв.

Паричните средства по сметката на асоциацията в края на периода са в размер на 41891.81 лв. Те ще бъдат изразходвани през 2017 г. заедно с новите постъпления от вноските на държавата и общините за консумативи, разходи за външни услуги, командировки, застраховки на имущество, покупка на краткотрайни и дълготрайни активи, възнаграждения по трудови, граждански и консултантски договори и други присъщи разходи за регламентираната дейност.

С уважение,

ПРОФ. Д.И.К.Н ПЕНЧО ПЕНЧЕВ



*Председател на асоциацията по В и К
на обособена територия – Велико Търново, обслужвана
от «В и К Йовковци» ООД*

