

ОТЧЕТ
за приходите и разходите

Примерен Отчет за приходите и разходите

НА АСОЦИАЦИЯ ПО В И К НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ - ПАЗАРДЖИК
за 2018 година

Наименование на приходите и разходите	Приложения	текуща година (в хил.лв.)	предходна година (в хил.лв.)
1	2	3	4
1. Приходи от регламентирана дейност	X	21 038,04	25 305,86
1.1. Приходи от финансирания за текущата дейност, съгл. чл. 198в, ал. 12 и 13 от ЗВ	X	21 038,04	25 305,86
1.2. Приходи от предоставено право за експлоатация на публична инфраструктура	X		
1.3. Други приходи	X		
2. Разходи за регламентирана дейност (2.1 : 2.6.)		20 858,54	25 157,97
2.1. Разходи за материали			
2.2. Разходи за външни услуги	X	1 174,81	1 226,00
2.3. Разходи за персонала	X	19 673,73	23 048,10
2.4. Амортизации			883,87
2.5. Други разходи	X	10,00	
2.6. Разпределени средства от концесионни и/или други плащания, съгл. договора с Вик оператора	X		
3. Финансови приходи/ (разходи) (3.1 +3.2.)		179,50	147,89
3.1. Лихвени приходи/(разходи)			1,61
3.2. Банкови такси и комисионни		179,50	149,50
Резултат от регламентирана дейност (1-2-3)		0,00	0,00

Дата:

Председател на АВиК: Стефан Мирев

УТВЪРДИЛ:

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА АВик ПАЗАРДЖИК

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ
ЗА 2018 ГОДИНА
НА АСОЦИАЦИЯ ПО В И К НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ -ПАЗАРДЖИК**

№ ПО РЕД	ВИД РАЗХОД	ПЛАНИРАН ГОДИШЕН РАЗМЕР В ЛЕВА	ОТЧЕТЕН ГОДИШЕН РАЗМЕР В ЛЕВА
I.	ПРИХОДИ - ВСИЧКО	58 589,00 лв	5 344,00 лв
1.	Финансиране на текущата дейност от държавата - средства осигурени от бюджета на МРРБ, съгл. чл. 198в, ал. 13 от ЗВ	5 000,00 лв	5 000,00 лв
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 за 2018 год.	9 285,00 лв	344,00 лв
3.	Дарения от физически или юридически лица, както и от международни финансови институции, фондове и програми	0,00 лв	0,00 лв
4.	Други приходи, вкл. и предвидени в нормативни актове	0,00 лв	0,00 лв
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 предходни години	44 304,00 лв	0,00 лв
6.	Гаранция за изпълнение съгл. чл.10.10 от договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги	0,00 лв	0,00 лв
II.	РАЗХОДИ - ВСИЧКО	62 661,00 лв	21 129,24 лв
1.	Текущи разходи	62 661,00 лв	21 129,24 лв
1.1.	Персонал, други възнаграждения и плащания на персонал, задължителни осигурителни вноски от работодателя	55 826,00 лв	19 673,73 лв
	- заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови правоотношения	30 000,00 лв	0,00 лв
	- други възнаграждения и плащания за персонала (гр.договори и др.)	18 000,00 лв	18 000,00 лв
	- задължителни осигурителни вноски от работодатели	7 826,00 лв	1 673,73 лв
	- разходи за осигурителни вноски, за плащане през	0,00 лв	0,00 лв
1.2.	Издържка, в т.ч.:	6 835,00 лв	1 455,51 лв
	- материали	1 000,00 лв	0,00 лв
	- консумативи (вода, горива и ел.енергия, топлоенергия и др.)	0,00 лв	0,00 лв
	- разходи за външни услуги	1 500,00 лв	824,81 лв
	- разходи за командировка	800,00 лв	0,00 лв
	- разходи за застраховки на ДМА (офисно обзавеждане и оборудване)	350,00 лв	350,00 лв
	- други разходи, неклассифицирани другаде	3 185,00 лв	189,50 лв
	- разходи за бъдещи периоди, задължения към доклавчици от предходен период	0,00 лв	91,20 лв
2.	Капиталови разходи	0,00 лв	0,00 лв
2.1.	Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт	0,00 лв	0,00 лв
III.	ОБЩО СРЕДСТВА ЗА 2018 ГОДИНА НЕОБХОДИМИ КАТО БЮДЖЕТНО САЛДО (+/-) (I. - II.)	-4 072,00 лв	-15 785,24 лв
IV.	ФИНАНСИРАНЕ	4 072,00 лв	15 785,24 лв
1.	Депозити и средства по сметки – нето (+/-)	4 072,00 лв	15 785,24 лв
1.1.	Остатък в левове по сметки от предходния период (+)	22 747,25 лв	22 747,25 лв
1.2.	наличност по сметки в края на периода (-)	-18 675,25 лв	-6 962,01 лв
2.	Касови наличности – нето (+/-)	0,00 лв	0,00 лв
2.1.	остатък в касата в левове от предходния период (+)	0,00 лв	0,00 лв
2.2.	наличност в касата в левове в края на периода (-)	0,00 лв	0,00 лв

Изготвил:

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

НА АСОЦИАЦИЯ ПО В И К НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ - ПАЗАРДЖИК

Към 31 декември 2018 година

Раздели, групи и статии	Приложения	Текуща година (в хил.лв.)	предходна година (в хил.лв.)
1	2	3	4
АКТИВ			
Раздел А. Записан, но невнесен капитал			
Раздел Б. Нетекущи активи	X	0,00	0,00
Раздел В. Текущи активи			
Материални запаси	X		
Вземания	X	53 245,00	44 304,00
Парични средства	X	6 962,01	22 747,25
Всичко текущи активи		60 207,01	67 051,25
Раздел Г. Разходи за бъдещи периоди	X		
СУМА НА АКТИВА		60 207,01	67 051,25
Раздел Д. Задбалансови активи		14 705,76	14 705,76
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		5 000,00	5 091,20
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			91,20
- 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		5 000,00	5 000,00
Общо раздел В		5 000,00	5 091,20
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	X		
Приходи за бъдещи периоди и финансирания		55 207,01	61 960,05
Общо раздел Г		55 207,01	61 960,05
СУМА НА ПАСИВА		60 207,01	67 051,25
Раздел Д. Задбалансови пасиви		14 705,76	14 705,76

Председател на АВиК: Стефан Мирев

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2018 Г. НА АСОЦИАЦИЯ ПО ВИК НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ - ПАЗАРДЖИК

Годишният финансов отчет /ГФО/ на АВиК Пазарджик 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 промените в собствения капитал.

ГФО е изготвен съгласно дадени указания от дирекция „Водоснабдяване и канализация“ на МРРБ от 26.03.2014 г.

Асоциацията по ВиК е юридическо лице, създадена по силата на закона за водите /чл.198 б/ със седалище и адрес: Областна администрация на територията на Област Пазарджик, гр. Пазарджик, ул. Екзарх Йосиф № 2. Тя не е търговско дружество и не формира и разпределя печалба. Дейността ѝ е изцяло регламентирана от закона за водите /ЗВ/.

Средствата, необходими за дейността на АВиК се осигуряват от държавата за сметка на бюджета на Министерство на регионалното развитие и благоустройството и от бюджетите на общините, съобразно процентното съотношение на гласовете им, съгласно чл. 20, ал. 3 и ал. 4 от Правилника за организацията и дейността на АВиК.

В статията приходи от регламентирана дейност са посочени средствата, осигурени от държавата и общините.

В статиите за разходи от регламентирана дейност са посочени разходите по елементи.

Резултатът от регламентирана дейност представлява превишението на приходите над разходите.

През м. март 2018 г. по сметката на АВиК са постъпили 5000 лв., които представляват вноската на държавата и 344 лв. – вноската от община Лесичово. Постъпилите вноски са отчетена като финансиране на текущата дейност.

Паричните средства в края на периода са в размер на 6962 лв., от които 5000 лв. е гаранцията по изпълнение на договора с ВиК оператора.

Към 31.12.2018 г. са извършени разходи както следва:

- Разходи за персонал - възнаграждения и осигурителни вноски по извънтрудови правоотношения /гр. договори – 3-ма служители от Областна администрация Пазарджик/ в размер на 19674 лв.
- Годишен абонамент за програмни продукти /счетоводство и заплати/ - 748 лв..
- Застраховка на имущество, предадено на Асоциацията от МРРБ, съгл. договор за безвъзмездно ползване, в рамките на проект „Подкрепа на реформата в отрасъл ВиК“, финансиран по Оперативна програма „Околна среда“ - 350 лв.
- Електронен подпис - 77 лв.
- Банково обслужване - 180 лв.

- Такса регистър БУЛСТАТ - 10 лв.
- Нотариална такса – 91 лв.

Всички отчети – отчет за приходите и разходите, счетоводен баланс, отчет за паричните потоци, отчет за промените в собствения капитал - са изготвени съгласно изискванията на СС1 - Представяне на счетоводни отчети. АВиК не отчита регистриран капитал, тъй като не е капиталово дружество. Отчета за промените в собствения капитал е с нулеви начални и крайни салда и няма изменения през отчетния период.

С уважение,

СТЕФАН МИРЕВ /П/

*Председател на Асоциацията по В и К на обособената територия Пазарджик
обслужвана от „ВиКУ“ ЕООД гр. Пазарджик*

ОТЧЕТ
за паричните потоци

НА АСОЦИАЦИЯ ПО В И К НА ОБОСОБЕНАТА ТЕРИТОРИЯ - ПАЗАРДЖИК
за 2018 година

Примерен отчет за паричните потоци

Наименование на потоците	1	
	2	3
	текуща година (в хил. лв.)	предходна година (в хил. лв.)
I. Наличност на парични средства в началото на периода	22 747,25	16 045,04
II. Парични потоци от регламентирана дейност		
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	5 000,00	15 000,00
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	344,00	11 033,00
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		1,61
7. Други приходи, вкл. и предвидени в нормативни актове /гаранция по изпълнение на договор с ВиК оператора/		5 000,00
Всичко постъпления от регламентирана дейност	5 344,00	31 034,61
B. Плащания за регламентирана дейност		
1. Изплатени суми на собственици на ВиК системи		
2. Изплатени заплати	15 509,22	17 549,37
3. Изплатени осигуровки	4 164,51	5 498,73
4. Плащания по банкови и валутни операции	179,50	149,50
5. Плащания за услуги, консумативи и материали, дълготрайни активи	1 276,01	1 134,80
6. Други плащания		
Всичко плащания за регламентирана дейност	21 129,24	24 332,40
B. Нетен паричен поток от регламентирана дейност (A + B)	-15 785,24	6 702,21
III. Наличност на парични средства в края на периода (I + II)	6 962,01	22 747,25

Председател на АВиК: Стефан Мирев