

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

НА ДЕЙНОСТТА НА „ИНФОРМАЦИОННО ОБСЛУЖВАНЕ” АД КЪМ 30.09.2023 Г.

Основни показатели

За периода 01.01. – 30.09.2023 г. са реализирани приходи в размер на **68 814** хил. лв. и печалба (преди данъци) в размер на **7 255** хил. лв. Рентабилността на база печалба преди данъци е 10.5%. Ефективността на труда, измерена като средномесечни приходи на едно заето лице в лева, е 12 638 лв. при средносписъчен персонал 605 човека.

Основните показатели за дейността на компанията за периода януари – септември 2023 г. в сравнение със същия период на Бизнес плана за 2023 г. и предходна година, са както следва:

Показатели/период	Отчет 30.09.2023	Бизнес план 30.09.2023	изменение Отчет - БП, %	Отчет 30.09.2022	изменение Отчет 2023- 2022, %
Приходи от продажби, хил.лв.	68 814	57 873	19%	60 596	14%
Разходи за дейността, хил.лв.	61 510	55 668	10%	57 793	6%
Печалба преди данъци, хил.лв.	7 255	2 129	241%	2 678	171%
Рентабилност на база приходи от продажби, %	10.5%	3.7%	6.8%	4.4%	6.1%
Средносписъчен брой на персонала	605	609	-1%	597	1%
Приходи от продажби на един зает, средномесечно в лева	12 638	10 559	20%	11 278	12%

Анализът на показателите за финансовото състояние очертава следните по-важни тенденции:

Сравнение на отчетни данни към 30.09.2023 г. с Бизнес плана за същия период:

- Ръст на приходите от продажби с **19%**;
- Ръст на печалбата преди данъци **над 3 пъти**;
- Увеличение на рентабилността на база приходи от продажби над **2.8 пъти**;
- Ръст на средномесечния размер на приходи от продажби на един зает с **20%**.

При сравнение на отчетните данни за периода с предходна година се отчита увеличение на приходите с 14%, на печалбата над 2.7 пъти, на средномесечния размер на приходи от продажби на един зает с 12%.

Изменението на показателите за текущия отчетен период (ръст на приходи, разходи за дейността и печалба), в сравнение със същия период на предходна година, е в резултат на изпълнени през 2023 г. по-голям обем дейности по договори, както и изпълнени дейности, които не са планирани. След елиминирание на еднократните, допълнително възложени дейности, за отчетния период на 2023 г. приходите за сравними проекти надвишават с 12% планираните.

През 2023 г. се изпълняват дейности по проекти за развитие, администриране и поддръжка на информационни системи и ИКТ инфраструктура, по-съществените от които са:

- ✓ Дейности по системна интеграция на информационни системи, използвани от административните органи, в т.ч. обновяване на информационна и комуникационна инфраструктура; поддържане на информационните и комуникационни системи; наблюдение на работоспособността на информационните и комуникационни системи;
- ✓ Дейности, свързани с компютърна обработка на резултати от избори за народни представители през м. април и за общински съветници и за кметове през м. октомври;
- ✓ Изграждане на система за осъществяване на видеонаблюдението в реално време и видеозаснемането след края на изборния ден в секционните избирателни комисии при преброяването на гласовете, вкл. осигуряване на необходимия хардуер и софтуер, за избори за народни представители през м. април и за общински съветници и за кметове през м. октомври;
- ✓ Надграждане на Националната здравна информационна система (НЗИС), системите на Националната здравноосигурителна каса и др. системи в сектора здравеопазване;
- ✓ Разработване и внедряване на информационна система на Централния регистър за особените залози (ЦРОЗ);
- ✓ Развитие и въвеждане на Институционална архитектура на Агенция Митници;
- ✓ Оптимизиране на Единния портал за електронно правосъдие.

Във връзка с провеждане на избори за народни представители, след възлагане от Министерство на електронното управление, „Информационно обслужване“ изгради система за осъществяване на видеонаблюдението в реално време и видеозаснемането след края на изборния ден в секционните избирателни комисии при преброяването на гласовете и съставянето на протокола за предвидените в чл. 57, ал. 1, т. 34 от Изборния кодекс избирателни секции, както и осигуряване на необходимия за дейността софтуер и хардуер. Аналогична система се изгражда за изборите за общински съветници и за кметове през м. октомври.

Дейностите по проекти за разработване, развитие и внедряване на информационни системи, както и обновяване на информационна и комуникационна инфраструктура за клиенти, са с продължителен период на изпълнение и еднократно отчитане в края на периода. Приходите, разходите и финансовият резултат се признават след отчитането им.

Отчетените високи нива на инфлация от началото на 2022 г. (по данни на НСИ инфлацията за периода от м. януари 2022 г. до август 2023 г. е 19.4%, средногодишната инфлация за периода септември 2022 - август 2023 г. спрямо периода септември 2021 - август 2022г. е 13.4%) оказват влияние върху разходите на компанията:

- ✓ ръст на разходите за персонал;
- ✓ ръст на разходите за абонаментни такси за поддръжка на ресурсите;
- ✓ ръст на консумативните разходи – електроенергия, топлиенергия, горива и др.;
- ✓ ръст на разходите за охрана, свързано с увеличение на минималната работна заплата.

През 2022 и 2023 г., в следствие на пандемията Ковид-19, се отчита значително нарастване на цените за абонамент и поддръжка на ИКТ оборудване и софтуерни лицензи, което води до съществено увеличение на разходите за осигуряване и поддръжка на ресурсите. Също така съществено се увеличават и разходите за възнаграждения на служителите, свързано с повишените нива на инфлация, както и нарастващите нива на възнаграждения в ИТ сектора и съобразно тенденциите на пазара на труда. С увеличението на възнагражденията се цели запазване конкурентоспособността на компанията, както и се осигурява възможност за привличане на нови експерти с ключови компетентности. Дейността на „Информационно обслужване“ е в най-конкурентния сегмент на пазара – сектора на информационните и комуникационни технологии. Компанията инвестира целенасочено в създаването и поддържането на специализирани технологични екипи за усъвършенстване и надграждане на технологични решения и процеси. Бързата и компетентна реакция при извънредни ситуации е особено важна предвид ролята на дружеството, поради което в компанията са налични и се поддържат екипи с крос-функционални компетенции за реакция при извънредни ситуации. В екипите са включени експерти, способни максимално бързо да възстановят нормалното състояние на бизнес процесите и функциите и да подпомагат административните органи при необходимост.

Предоставянето на качествени, в срок и сигурни ИКТ услуги е свързано с осигуряване на съвременни ИКТ технологии, непрекъснато осъвременяване и надграждане на технологичните платформи и инфраструктура на компанията, с които да се гарантира качество и надеждност на управляваните бизнес процеси. В изпълнение на инвестиционната програма, която е насочена основно към разширение и поддържане съгласно международни стандарти за технологичен капацитет и информационна сигурност на технологичните центрове за данни и гарантиране на отказоустойчивост, работоспособност, защита, наличност и сигурност на предоставяните услуги, са сключени договори с изпълнители и се изпълняват доставките съгласно договорените срокове. В резултат на инвестициите в обновяване на технологичната инфраструктура и работна среда, с цел създаване на функционална работна среда, отговаряща на нормативните и пазарни изисквания за ИКТ дейностите, нарастват разходите за амортизации. За осигуряването на дейността на ИКТ инфраструктурата, управлявана от „Информационно обслужване“, се заплащат годишни лицензни абонаментни такси за поддръжка на ресурсите, които се отчитат като разходи за външни услуги.

С Разпореждане № 2 от 26.04.2023 г. на Министерски съвет за установяване и внасяне в полза на държавата на отчисления от печалбата на държавните предприятия и търговските дружества с държавно участие в капитала, са определени отчисления от печалбата за 2022 г. за дивидент в размер на 50%. С решение на Общо събрание на акционерите на „Информационно обслужване“, проведено на 19.06.2023 г., печалбата за 2022 г. в размер на 4 690 хил.лв. е разпределена 50% за дивидент и 50% за фонд „Целеви резерви“ на дружеството в частта „Други резерви“. С Разпореждане № 4 от 23.06.2023 г. на Министерски съвет за изменение допълнение на Разпореждане № 2 от 26.04.2023 г., се определят отчисления от печалбата за 2022 г. за дивидент в размер на 100%. С решение на Общо събрание на акционерите на „Информационно обслужване“, проведено на 18.09.2023 г., се отменя решението от 19.06.2023 г. и се приема решение за разпределяне на 100% дивидент за акционерите от печалбата за 2022 г. в размер на 4 690 хил.лв., в т.ч. за държавата 4 666 хил.лв. Разпределеният дивидент за държавата не е платен към края на отчетния период и се отчита в текущи задължения. Сроктът за плащане е в следващо отчетно тримесечие. Плащането на 100% дивидент ще повлияе негативно на свободните оборотни средства и на инвестиционната програма.

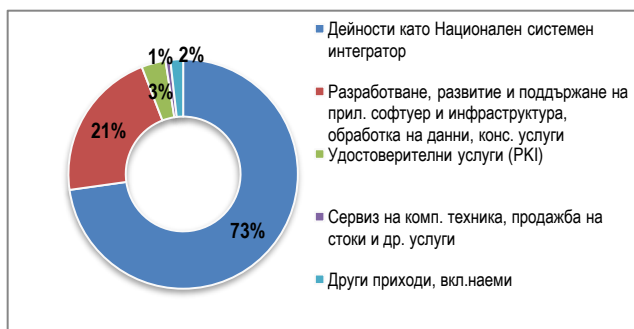
Анализ на Отчета за всеобхватния доход

Приходи:

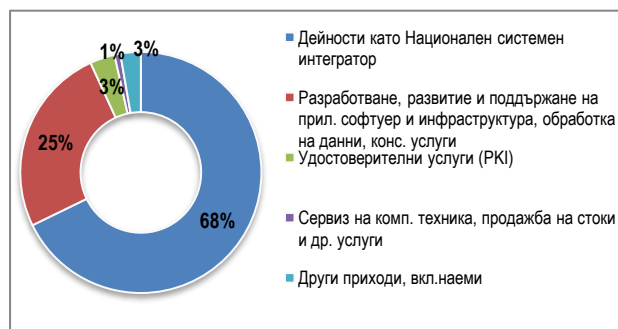
За отчетния период м. януари – септември 2023 г. са реализирани приходи в размер на 68 814 хил.лв.

Структурата на приходите по услуги/дейности за отчетния период е представена на *Графики № 1.1 и 1.2.*

Графика № 1.1. ИО – Структура на приходи по услуги за периода 01.01. – 30.09.2023 г.



Графика № 1.2. ИО – Структура на приходи по услуги за периода 01.01. – 30.09.2022 г.



В структурата на приходите за 2023 г., съгласно Графика № 1.1., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

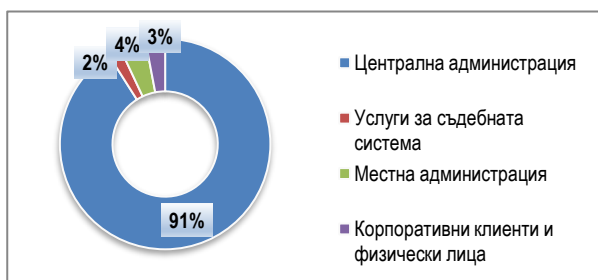
- дейности като Национален системен интегратор – 73%;
- поддръжане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни и консултантски услуги - 21%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 3%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 1%;
- други приходи, вкл. наеми и финансираня (компенсация електроенергия) – 2%.

В структурата на приходите за 2022 г., съгласно Графика № 1.2., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

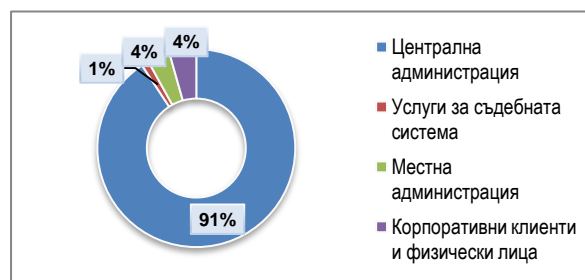
- дейности като Национален системен интегратор – 68%;
- поддръжане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни и консултантски услуги - 25%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 3%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 1%;
- други приходи, вкл. наеми – 3%.

Структурата на приходите по основни групи клиенти за отчетния период е представена на *Графики № 2.1 и 2.2.*

Графика № 2.1. ИО – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01. – 30.09.2023 г.



Графика № 2.2. ИО – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01. – 30.09.2022 г.



Относителният дял на приходите от клиенти от Централната и местна администрация и съдебната система е 97% за 2023 г. и 96% за 2022 г.

Изменение на приходите по дейности към 30.09.2023 г. в сравнение с Бизнес план и предходна година

Изменението на приходите по дейности за периода м. януари - септември на 2023 г. в сравнение със същия период на Бизнес план и предходна година е показано в Таблица № 1.

Таблица № 1. Изменение на приходите по Услуги/Дейности

в хил.лв.

Услуги/Дейности	Отчет 2023	Бизнес план 2023	Изменение в %	Отчет 2022	Изменение в %
Дейности като Национален системен интегратор съгл. ЗЕУ и ИК	49 983	40 502	23%	40 952	22%
Поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни, консултантски услуги	14 802	13 894	7%	15 505	-5%
Удостоверителни услуги (PKI)	2 341	1 945	20%	2 2012	16%
Сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги	464	412	19%	478	-3%
Други приходи, вкл.наеми	1 224	1 120	9%	1 649	-26%
ОБЩО ПРИХОДИ	68 814	57 873	19%	60 596	14%

Общият размер на приходите към 30.09.2023 г. превишава планираните с 19% и отчетните за предходна година с 14%. След елиминирание на еднократните, допълнително възложени дейности, за отчетния период на 2023 г. приходите за сравними проекти надвишават с 12% планираните.

Разходи

Измененията в Отчета за всеобхватния доход в сравнение с Бизнес план, както и със съответния период на предходната година са показани в Таблица № 2.

Таблица № 2. ИО – Отчет за всеобхватния доход за периода 01.01. – 30.09.2023 г.

в хил.лв.

приходни и разходни позиции	текущ период 2023 г.	предходен период 2022 г.	изменение 2023/2022	
			сума	%
Продължаващи дейности				
Приходи по договори с клиенти	67 440	58 803	8 637	15%
Други приходи	1 374	1 793	(419)	-23%
Общо приходи	68 814	60 596	8 218	14%
Разходи за материали и консумативи	(1 032)	(1 181)	(149)	-13%
Разходи за външни услуги	(12 940)	(10 227)	2 713	27%
Разходи за персонала	(28 479)	(21 467)	7 012	33%
Разходи за амортизация	(3 074)	(2 567)	507	20%
Други разходи	(1 433)	(386)	1 047	271%
Балансова стойност на продадени активи	(14 863)	(24 431)	(9 568)	-39%
Други суми с корективен характер	311	2 466	2 155	87%
Общо разходи за дейността	(61 510)	(57 793)	3 717	6%
Резултат от дейността	7 304	2 803	4 501	161%
Финансови приходи/разходи (нетно)	(49)	(125)	(76)	-61%
Печалба преди данъци върху дохода	7 255	2 678	4 577	171%
Разходи за данъци	(592)	(121)	471	389%
Печалба за периода	6 663	2 557	4 106	161%

През отчетния период се постига положителен финансов резултат - печалба преди данъци в размер на 7 255 хил. лв. Общо приходите за периода нарастват с 19% и печалбата нараства над 2.7 пъти.

Таблица № 3 показва измененията на разходите по икономически елементи за отчетния период в сравнение с Бизнес план, както и със съответния период на предходната година.

Таблица № 3. ИО – Разходи по икономически елементи за периода 01.01. – 30.09.2023 г.

в хил.лв.

СТРУКТУРА по икономически елементи на разходите	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
	1	2	(к.1-к.2 : к.2)	3	(к.1-к.3 : к.3)
Разходи за дейността	46 958	44 899	5%	35 828	31%
Разходи за персонала	28 479	27 128	5%	21 467	33%
Разходи за външни услуги	12 940	12 561	3%	10 227	27%
Разходи за материали и консумативи	1 032	1 474	-30%	1 181	-13%
Други разходи	1 433	597	140%	386	271%
Амортизации	3 074	3 139	-2%	2 567	20%

Разходите по икономически елементи нарастват с 31% в сравнение с предходен период и с 5% в сравнение с планираните. Нарастването на разходите по икономически елементи е в пряка връзка с изпълняваните проекти и дейности, и увеличените приходи.

Разходите за електроенергия заемат съществен дял в разходите на компанията, т.к. има обособени два информационни центъра, в които е разположено ИКТ оборудване. За осигуряването на дейността на ИКТ инфраструктурата, управлявана от „Информационно обслужване“, се заплащат годишни лицензни абонаментни такси за поддръжка на ресурсите, които се отчитат като разходи за външни услуги. През 2022 и 2023 г., в следствие на пандемията Ковид-19, се отчита значително

нарастване на цените за абонамент и поддръжка на ИКТ оборудване и софтуерни лицензи, което води до съществено увеличение на разходите за осигуряване и поддръжка на ресурсите.

Основен дял в разходите заемат разходите за персонал, 61%, което е характерно за ИКТ сектора, най-конкурентния сегмент на пазара, в който компанията осъществява дейността си. Актуализирани са възнагражденията на служители с ключови компетентности и такива, които предоставят услуги с висока добавена стойност, за компенсирание на високите нива на инфлация, както и да отговарят на нивата на възнагражденията в ИКТ сектора в България, с цел запазване конкурентоспособността на компанията и възможност за привличане на нови експерти.

В резултат на инвестициите в обновяване на технологичната инфраструктура и работна среда, с цел създаване на функционална работна среда, отговаряща на нормативните и пазарни изисквания за ИКТ дейностите, нарастват разходите за амортизации.

През отчетния период на 2023 г. са изпълнени дейности по компютърна обработка на резултати от избори за народни представители през м. април, както и дейности по изграждане на система за осъществяване на видеонаблюдението в реално време и видеозаснемането след края на изборния ден в секционните избирателни комисии при преброяването на гласовете и съставянето на протокола. Изпълнението на тези проекти е свързано с по-високи разходи за материали, външни услуги, възнаграждения и други разходи.

Дейностите по проекти за разработване, развитие и внедряване на информационни системи са с продължителен период на изпълнение и еднократно отчитане в края на периода. За периодите до приключване на дейностите, разходите се отчитат като суми с корективен характер (увеличение на незавършено производство). Приходите, разходите и финансовият резултат ще бъдат признати след отчитането им, в следващите месеци на 2023 г.

Преглед на финансово-икономическите резултати от дейността на Дружеството

Основните финансови показатели на „Информационно обслужване“ по отчет, сравнени с Бизнес план и със съответния период на предходната година са показани в Таблица № 4.

Таблица № 4. ИО – Основни финансови показатели за периода 01.01. – 30.09.2023 г.

в хил.лв.

Показатели за печалба и рентабилност (хил.лв.)	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2	3	к.1/к.3
Нетни приходи от продажби	68 814	57 873	19%	60 596	14%
Оперативни разходи	61 510	55 668	10%	57 793	6%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации (ЕБИТДА)	10 427	5 420	92%	5 495	90%
ЕБИТДА/Приходи от продажби (%)	15%	9%	6%	9%	6%
Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	7 353	2 281	222%	2 928	151%
ЕБИТ/Приходи от продажби (%)	11%	4%	7%	5%	6%
Печалба преди данъци	7 255	2 129	241%	2 678	171%
Чиста печалба	6 663	1 916	248%	2 557	161%
Паричен поток (печалба + амортизации)	9 737	5 055	93%	5 124	90%

Показатели за финансовото състояние (хил.лв.)	Отчетен период	Предходна година	Изменение
	1	2	
Текущи активи	31 663	27 806	14%
Текущи пасиви	18 554	17 114	8%
Оборотен капитал	13 109	10 692	23%
Зает капитал	39 852	36 408	9%
Текуща ликвидност	1.6	1.6	0.0
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	6.2%	4.4%	2%

Анализ на Отчета за финансовото състояние

В Таблица 5 е показан Отчета за финансовото състояние с настъпилите изменения от началото на годината.

Таблица № 5. ИО – Отчет за финансовото състояние към 30.09.2023 г.

в хил.лв.

Групи/статии на Отчета за финансовото състояние	Текущ период (към 30.09.2023)	Предходен период (към 31.12.2022)	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
Нетекущи активи	26 743	25 716	4%
Текущи активи, в т.ч.:	31 663	27 806	14%
Материални запаси	759	547	39%
Краткосрочни вземания	15 030	10 825	39%
Парични средства	14 168	15 797	-10%
Текущи пасиви, в т.ч.:	19 665	18 213	8%
Краткосрочни задължения	18 554	17 114	8%
Оборотен капитал	13 109	10 692	23%
Зает капитал	39 852	36 408	9%
Нетекущи пасиви, в т.ч.:	4 433	2 840	56%
Дългосрочни задължения	3 608	2 357	53%
Нетна стойност на активите	36 244	34 051	6%
Капитал под условие	(469)	(469)	-
Финансов резултат от текущия период	6 529	4 690	39%
Резерви	25 950	25 950	-
Основен капитал	2 298	2 298	-
Собствен капитал	34 308	32 469	6%

Анализът на Отчета за финансовото състояние показва следните изменения от началото на годината:

- ✓ увеличение на нетекущите активи с **4%**;
- ✓ увеличение на текущите активи с **14%** – отчита се увеличение на краткосрочните вземания с 39% и намаление на паричните средства с 10% към края на отчетния период, което се дължи на отчетени дейности през текущия период, срокът за получаване на които съгласно договорените условия е в следващи отчетни периоди. Общо за парични средства и вземания се отчита увеличение от 10%.

- ✓ краткосрочните задължения нарастват с 8%, основно от задължения за дивидент;
- ✓ увеличение на нетекущите пасиви с 56% - в резултат на увеличени приходи за бъдещи периоди, както и за дългосрочни задължения за придобито право на ползване на софтуерни продукти;
- ✓ приходите за бъдещи периоди бележат ръст от 22%, като текущите нарастват с 1%, а нетекущите с 71%;
- ✓ собственият капитал нараства с 6%, в това число се отчита ръст на печалбата от 39%.

С Разпореждане № 2 от 26.04.2023 г. на Министерски съвет за установяване и внасяне в полза на държавата на отчисления от печалбата на държавните предприятия и търговските дружества с държавно участие в капитала и решение на Общо събрание на акционерите на „Информационно обслужване“, проведено на 19.06.2023 г., печалбата за 2022 г. в размер на 4 690 хил.лв. е разпределена по следния начин: сумата 2 345 хил. лв., представляваща 50 % /петдесет на сто/ от печалбата да бъде изплатена като дивидент на акционерите на дружеството, от които за Държавата — 2 333 хил. лв. и сумата 2 345 хил. лв. да бъде отнесена към фонд „Целеви резерви“ на дружеството в частта „Други резерви“.

С Разпореждане № 4 от 23.06.2023 г. на Министерски съвет за изменение допълнение на Разпореждане № 2 от 26.04.2023 г., се определят отчисления от печалбата за 2022 г. за дивидент в размер на 100%. С решение на Общо събрание на акционерите на „Информационно обслужване“, проведено на 18.09.2023 г., се отменя решението от 19.06.2023 г. и се приема решение за разпределяне на 100% дивидент за акционерите от печалбата за 2022 г. в размер на 4 690 хил.лв., в т.ч. за държавата 4 666 хил.лв. и за физически лица 24 хил. лв.

Разпределеният дивидент за държавата не е платен към края на отчетния период и се отчита в текущи задължения. Срокът за плащане е в следващо отчетно тримесечие.

Общата сума на текущите вземания към 30.09.2023 г. възлиза на 15 030 хил.лв. По-значителни по размер са търговските вземания по договори с Министерство на финансите, Национална здравноосигурителна каса, Министерство на здравеопазването, Министерство на външните работи, Национална агенция за приходите, Агенция по вписванията, Агенция Митници и др.

Увеличеният размер на вземанията в сравнение с началото на отчетния период се дължи на отчетени дейности през текущия период, срокът за получаване на които съгласно договорените условия е в следващи отчетни периоди. Периодът за отчитане на всички дейности, изпълнявани на регулярен принцип по договори е тримесечен. Вземанията ще бъдат събрани в четвърто тримесечие. Вземанията се анализират текущо и своевременно се предприемат действия за събирането им.

Изпълнява се инвестиционната програма, която е насочена основно за разширяване и обновяване на центрове за данни и инфраструктура (специализиран хардуер и софтуер) и поддържане съгласно международни стандарти за технологичен капацитет и информационна сигурност на технологичните центрове за данни и гарантиране на отказоустойчивост, работоспособност, защита, наличност и сигурност на предоставяните услуги. Инвестиционните разходи се финансират със собствени средства. Във връзка с разпределянето на 100% от печалбата за 2022 г. за дивидент е преразгледана приетата с Бизнес плана за 2023 г. инвестиционна програма и средствата за инвестиционни разходи са намалени с приблизително 1.5 млн.лв.

Краткосрочните задължения към 30.09.2023 г. са в размер на 19 665 хил.лв., от които 24% са задълженията за дивидент, 37% търговски задължения, 17% задължения към персонала, 11% данъчни и осигурителни задължения. Всички задължения са текущи, със срок на погасяване до 3 месеца.

Задълженията се погасяват в съответствие с нормативните изисквания, договорените условия и срокове, няма просрочени задължения. Своевременно се погасяват задълженията към доставчиците и персонала.

Показателят за задлъжнялост (дългосрочни пасиви/сума на активите) е с ниска стойност и показва липсата на дългосрочна задлъжнялост, което е показател за финансова стабилност. Постигат се високи нива на коефициентите за ликвидност и финансова автономност, обуславящо платежоспособността на компанията и продължаващата тенденция за ефективна дейност.

В Таблица № 6 са показани паричните потоци, диференцирани според дейностите, от които произхождат.

Таблица № 6. ИО – Отчет за паричните потоци за периода 01.01.-30.09.2023 г.

в хил.лв.

Показатели за паричните потоци (хил.лв.)	Отчетен период	Предходна година	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
А. Парични потоци от основна дейност			
Нетен паричен поток от основна дейност (А)	1 901	(4 216)	145%
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност (Б)	(4 101)	(3 530)	16%
В. Парични потоци от финансова дейност			
Нетен паричен поток от финансова дейност (В)	571	(6 396)	109%
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	(1 629)	(14 142)	-88%
Д. Парични средства в началото на периода	15 797	19 270	-18%
Е. Парични средства в края на периода	14 168	5 128	176%

Паричните средства към 30.09.2023 г. са в размер на 14 168 хил.лв. и се отчита ръст спрямо същия период на предходна година със 176%. През 2022 г. разпределеният дивидент е платен през отчетния период, през 2023 г. предстои плащане в четвърто тримесечие.

„Информационно обслужване“ оперира със собствени средства, без да ползва привлечени средства под формата на заеми и дългове към банки и финансови институции, включително и за инвестиции. Компанията редовно обслужва своите задължения към държавния бюджет и общинските бюджети (ДДС, осигурителни вноски и други данъци), задълженията си по сключени договори с подизпълнители и доставчици, както и задълженията си към наетия персонал. Всички задължения са текущи, без наличие на просрочени задължения. Средния срок на плащане на търговски задължения е 30 дни. Повишените нива на инфлация, цени на консумативните разходи (електроенергия, топлоенергия, горива и др.) и на абонаментни такси за поддръжка на ресурсите оказват съществено влияние върху свободните оборотни средства. Плащането на дивидент в размер на 100% от печалбата за 2022 г. ще повлияе негативно на свободните оборотни средства и на инвестиционната дейност.

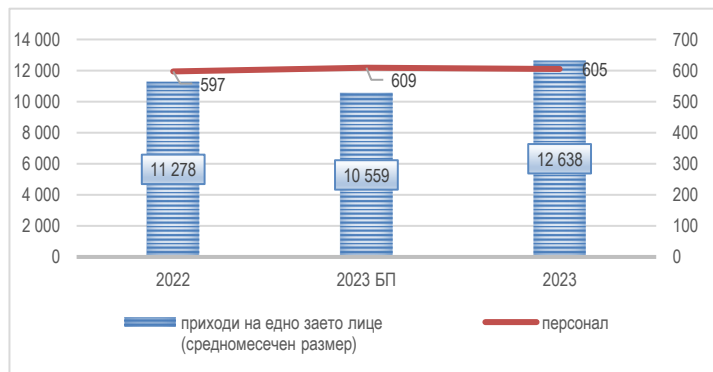
Показатели за трудовите ресурси

Изменението на показателите, свързани с трудовите ресурси към 30.09.2023 г., съпоставени с бизнес план и предходна година е показано в таблица № 7 и графика № 3.

Таблица № 7. Изменение на персонал и приходи на едно заето лице към 30.09.2023 г. и сравнение с бизнес план и предходна година

Показатели за	30.9.2023	30.09.2023 БП	30.9.2022	Изменение 2023 Отчет - БП	Изменение 2023/2022
трудовете ресурси	1	2	3	(к.1-к.2 : к.2)	(к.1-к.3 : к.3)
Средносписъчен брой персонал	605	609	597	-1%	1%
Приходи на едно заето лице (средномесечен размер), лева	12 638	10 559	11 278	20%	12%

Графика № 3. Изменение на персонал и приходи на едно заето лице



Средносписъчният брой на персонала за 2023 г. е 605 човека, при планирани 609 и 597 за същия период на 2022 г.

Ефективността на труда, изразена като месечен приход на едно заето лице е в размер на 12 638 лв. за 2023 г., при планирани 10 559 лв. или увеличение от 20%.

С нарастване обема на изпълняваните дейности и договори, включително като Национален системен интегратор, се наемат висококвалифицирани служители с ключови компетентности за изпълнение на ИКТ проекти на компанията, с висока добавена стойност. В резултат на горните действия се постига значително повишаване на ефективността на труда.

Качеството и нивото на предоставяне на информационните услуги зависи от броя на заетите, образованието, квалификацията, сертификацията, равнището на заплащане и ефективността на персонала. Компанията инвестира целенасочено в създаването и поддържането на специализирани технологични екипи за усъвършенстване и надграждане на технологични решения и процеси. В екипите са включени експерти, способни максимално бързо да възстановят нормалното състояние на бизнес процесите и функциите и да подпомагат административните органи при необходимост. Във връзка с това „Информационно обслужване“ продължава да инвестира в професионалното развитие на служителите си, чрез обучение (вътрешно и външно), екипна работа (трансфер на знанията вътре в компанията), участия в семинари и практики.

Политиката на мениджмънта на „Информационно обслужване“ е насочена към дългосрочна финансова стабилност, постигане на високи нива на качество на предоставяните услуги, развитие и придобиване на нови знания и компетентности, с цел повишаване на удовлетвореността на крайните потребители.

Ивайло Филипов

Изпълнителен директор

„Информационно обслужване“ АД