

## ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

### НА ДЕЙНОСТТА НА „ИНФОРМАЦИОННО ОБСЛУЖВАНЕ” АД КЪМ 30.06.2021 Г.

#### Основни показатели

За периода 01.01. – 30.06.2021 г. са реализирани приходи в размер на **54 527** хил. лв. и печалба (преди данъци) в размер на **4 588** хил. лв. Рентабилността на база печалба преди данъци е 8.4%. Ефективността на труда, измерена като средномесечни приходи на едно заето лице в лева, е 15 777 лв. при средносписъчен персонал 576 човека.

Основните показатели за дейността на ИО АД за периода Януари – Юни 2021 г. в сравнение с Бизнес плана за същия период на 2021 г. и предходна година, са както следва:

Показатели/период	Отчет 30.06.2021	Бизнес план 30.06.2021	изменение Отчет - БП, %	Отчет 30.06.2020	изменение Отчет 2021-2020, %
Приходи от продажби, хил.лв.	54 527	51 851	5%	20 037	172%
Разходи за дейността, хил.лв.	49 868	48 731	2%	18 958	163%
Печалба преди данъци, хил.лв.	4 588	3 074	49%	1 043	340%
Рентабилност на база приходи от продажби, %	8.4%	5.9%	2.5%	5.2%	3.2%
Средносписъчен брой на персонала	576	591	-3%	524	10%
Приходи от продажби на един зает, средномесечно в лева	15 777	14 622	8%	6 373	148%

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

*Сравнение на отчетни данни към 30.06.2021 г. с Бизнес плана за същия период:*

- Ръст на приходите от продажби с **5%**;
- Увеличение на разходите за дейността с **2%**;
- Ръст на печалбата преди данъци с **49%**;
- Увеличение на рентабилността на база приходи от продажби с **2.5%**;
- Намаление на средносписъчния състав на персонала с **3%**;
- Ръст на средномесечния размер на приходи от продажби на един зает с **8%**.

*Сравнение на отчетни данни към 30.06.2021 г. със същия период на предходна година:*

- Ръст на приходите от продажби над **2.7 пъти**;
- Ръст на печалбата преди данъци над **4 пъти**;
- Увеличение на рентабилността на база приходи от продажби с **3.2%**;
- Увеличение на средносписъчния състав на персонала с **10%**;
- Ръст на средномесечния размер на приходи от продажби на един зает над **2.4 пъти**.

Значителното изменение 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 изпълнение на действащи и сключени нови търговски договори с клиенти, компютърна обработка на данните в РИК и в ЦИК от гласуването от изборите за народни представители на 4 април 2021 г., както и изпълнение на функциите на Национален системен интегратор.

След възлагането в края на 2019 г. на „Информационно обслужване“ АД да осъществява функции на Национален системен интегратор, се изпълняват договори с администрации или обособени звена от тях, определени с Решения на Министерски съвет.

За изпълнение на дейностите се увеличава числеността на персонала, изпълнението на основните проекти се реализира от висококвалифициран персонал. Средносписъчният състав за двата сравними периода нараства с 52 човека. В резултат на нарастването на числеността на персонала и средната заплата, увеличението на разходите за персонал е над 3 млн. лв. в сравнение със същия период на 2020 г.

Изпълнява се инвестиционната програма, която се финансира изцяло със собствени средства. Инвестициите основно са насочени към разширение на технологичния капацитет и информационната сигурност на технологичните центрове за данни и гарантиране на отказоустойчивост, работоспособност, защита, наличност и сигурност на предоставяните услуги. Предоставянето на качествени, в срок и сигурни ИКТ услуги е свързано с осигуряване на съвременни ИКТ технологии, с които да се гарантира качество и надеждност на управляваните бизнес процеси.

Във връзка с извънредната епидемична обстановка и с цел ограничаване разпространението на вируса COVID-19, се осигуряват безопасни условия на труд в компанията, като в същото време се осигурява възможност за изпълнение на услугите по сключени договори с клиенти, качествено и в срок:

- ✓ осигурени са лични предпазни средства и дезинфекция;
- ✓ осигурена е възможност част от служителите да изпълняват трудовите си задължения от разстояние;
- ✓ осигуряване на медицински тестове на служители.

Оперативните разходи за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията, вкл. при изпълнение на дейности по компютърна обработка на резултати от избори на 04.04.2021. - лични предпазни средства и дезинфекция, тестване на служители, за отчетния период са в размер на 122 хил. лв.

С решение от 24.06.2021 г. Министерски съвет възлага на „Информационно обслужване“ АД да проведе преговори и да сключи договор с Централна избирателна комисия в процедура за възлагане без предварително обявление за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Доставка на 1637 (хиляда шестстотин тридесет и седем) специализирани устройства за електронно машинно гласуване (СУЕМГ), А-4 Модел 517, произведени от Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В., с инсталиран системен софтуер, в комплект с батерии и удължители за електрозахранване, 19 500 (деветнадесет хиляди и петстотин) смарткарти, както и 3-то ниво отдалечени софтуерни консултации от производителя на СУЕМГ Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В. на специалисти-разработчици, посочени от ЦИК по модифициране на приложението, обучение, документация и процедури с цел придобиване на способност за автономно управление и модифициране на софтуера за всякакъв вид избори, предвидени в Изборния кодекс (ИК), без намеса на доставчика и производителя от ЦИК, включително транспорт и застраховка на СУЕМГ до гр. София в склад за съхранение с адрес: гр. София, ул. „Подп. Васил Златарев“ № 44А, „Карго Партнер“ ЕООД, съгласно техническата

спецификация и условия на договора“, с условие за 100 на сто авансово плащане на всички стоки и услуги по договорите с Централна изборителна комисия и Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В.

Към 30.06.2021 г. са сключени договори с Централна изборителна комисия и Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В., извършени са авансови плащания, като приходите и разходите по договорите ще бъдат признати в м. юли, след предаване на устройствата на Централна изборителна комисия.

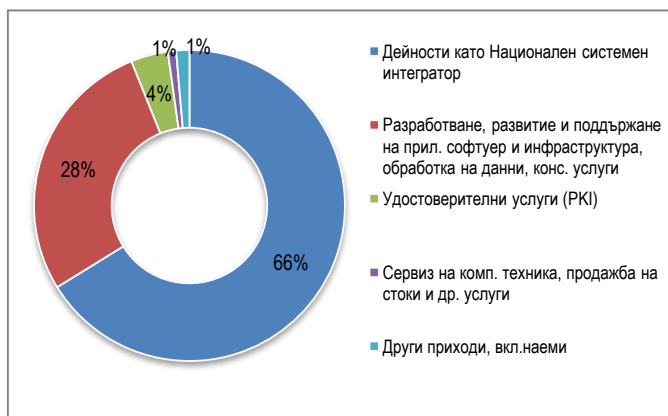
## Анализ на Отчета за всеобхватния доход

### Приходи:

За отчетния период м. януари – юни 2021 г. са реализирани приходи в размер на 54 527 хил.лв.

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

Графика № 1.1. „ИО“ АД – Структура на приходи по услуги за периода 01.01 – 30.06.2021 г.



Графика № 1.2. „ИО“ АД – Структура на приходи по услуги за периода 01.01 – 30.06.2020 г.



В структурата на приходите за 2021 г., съгласно Графика № 1.1., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

- дейности като Национален системен интегратор – 66%;
- поддръжане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни и консултантски услуги - 28%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 4%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 1%;
- други приходи, вкл. наеми – 1%.

В структурата на приходите за 2020 г., съгласно Графика № 1.2., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

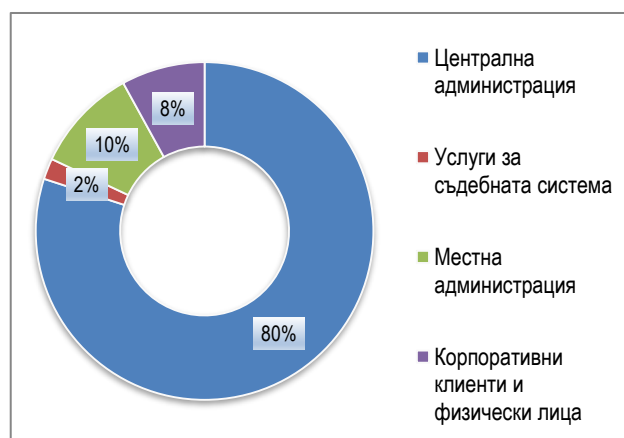
- дейности като Национален системен интегратор – 8%;
- поддръжане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни и консултантски услуги - 78%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 7%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 3%;
- други приходи, вкл. наеми – 4%.

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

**Графика № 2.1. „ИО” АД – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01 – 30.06.2021 г.**



**Графика № 2.2. „ИО” АД – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01 – 30.06.2020 г.**



Относителният дял на приходите от клиенти от Централната и местна администрация и съдебната система е 95% през 2021 г. и 92% през 2020 г.

**Изменение на приходите по дейности към 30.06.2021 г. в сравнение с Бизнес план и предходна година**

Изменението на приходите по дейности за периода м. януари - юни на 2021 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 2021	Бизнес план 2021	Изменение в %	Отчет 2020	Изменение в %
Дейности като Национален системен интегратор	36 097	34 433	5%	1 666	2067%
Поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни, консултантски услуги	15 112	14 319	6%	15 490	-2%
Удостоверителни услуги (PKI)	2 103	1 935	9%	1 433	47%
Сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги	470	424	11%	683	-31%
Други приходи, вкл.наеми	745	740	1%	765	-3%
<b>ОБЩО ПРИХОДИ</b>	<b>54 527</b>	<b>51 851</b>	<b>5%</b>	<b>20 037</b>	<b>172%</b>

Общият размер на приходите към 30.06.2021 г. бележи ръст от 5% спрямо планираните и 172% в сравнение с предходна година.

В първо полугодие на 2021 г. се отчита значително нарастване на продажбите на квалифициран електронен подпис – ръст от 41% в сравнение с 2020 г. в броя на продадените. Приходите от удостоверителни услуги нарастват с 47% в сравнение със същия период на 2020 г.

## 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” АД – Отчет за всеобхватния доход за периода 01.01 – 30.06.2021 г.

в хил.лв.

Приходни и разходни позиции	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
<b>Продължаващи дейности</b>					
Приходи по договори с клиенти	53 665	51 830	4%	19 126	181%
Други приходи	862	740	16%	911	-5%
<b>Общо приходи</b>	<b>54 527</b>	<b>52 570</b>	<b>4%</b>	<b>20 037</b>	<b>172%</b>
Разходи за материали и консумативи	(607)	(837)	-27%	(470)	29%
Разходи за външни услуги	(5 586)	(4 191)	33%	(2 646)	111%
Разходи за персонала	(13 659)	(13 812)	-1%	(10 381)	32%
Разходи за амортизация	(1 495)	(1 628)	-8%	(1 088)	37%
Други разходи	(429)	(307)	40%	(191)	125%
Балансова стойност на продадени активи	(28 333)	(28 061)	1%	(4 960)	471%
Други суми с корективен характер	241	105	130%	778	-69%
<b>Общо разходи за дейността</b>	<b>(49 868)</b>	<b>(48 731)</b>	<b>2%</b>	<b>(18 958)</b>	<b>163%</b>
<b>Резултат от дейността</b>	<b>4 659</b>	<b>3 839</b>	<b>21%</b>	<b>1 079</b>	<b>332%</b>
Финансови приходи/разходи (нетно)	(71)	(46)	54%	(36)	97%
<b>Печалба/(загуба) преди данъци върху дохода</b>	<b>4 588</b>	<b>3 793</b>	<b>21%</b>	<b>1 043</b>	<b>340%</b>
Разходи за данъци	(459)	(379)	100%	(104)	341%
<b>Печалба/(загуба) за периода</b>	<b>4 129</b>	<b>3 414</b>	<b>21%</b>	<b>939</b>	<b>340%</b>

През отчетния период се постига положителен финансов резултат - печалба преди данъци в размер на **4 588** хил. лв. – увеличение в сравнение с предходна година с **над 4 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” АД – Разходи по икономически елементи за периода 01.01 – 30.06.2021 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)
<b>Разходи за дейността</b>	<b>21 776</b>	<b>20 775</b>	<b>5%</b>	<b>14 776</b>	<b>47%</b>
Разходи за персонала	13 659	13 812	-1%	10 381	32%
Разходи за външни услуги	5 586	4 191	33%	2 646	111%
Разходи за материали и консумативи	607	837	-27%	470	29%
Други разходи	429	307	40%	191	125%
Амортизации	1 495	1 628	-8%	1 088	37%

Разходите по икономически елементи нарастват с 5% в сравнение с Бизнес план и с 47% в сравнение с предходен период.

Основен дял в разходите заемат разходите за персонал, 63%, което е характерно за ИКТ сектора, в който компанията осъществява дейността си.

Нарастването на разходите по икономически елементи е в пряка връзка с изпълнението на нови проекти и дейности, и увеличените приходи. През отчетния период се постига значително повишаване на производителността на труда.

За първо полугодие на 2021 г. са отчетени оперативни разходи за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията в размер на 122 хил. лв., във връзка с извънредната епидемична обстановка, свързана с разпространението на COVID-19. Осигурени са лични предпазни средства и дезинфекция, както и тестване на служители, ангажирани с обслужване на клиенти в офисите на компанията или при клиенти, както и при изпълнението на дейности по обработка на резултати от избори за народни представители на 04.04.2021 г.

Изпълнението на основните проекти се реализира от висококвалифициран персонал, което е пряко свързано с разходите за възнаграждения, отговарящи на образование, квалификация, професионален опит. За да бъдат наети и стимулирани служители с ключови компетентности и такива, които предоставят услуги с висока добавена стойност за компанията, са увеличени разходите за възнаграждения, което от части да отговоря на нивата на възнагражденията в ИКТ сектора в България и основно в София. В Централно управление на компанията е съсредоточен повече от 65% от персонала. Според анализ на софтуерната индустрия в България, основно предизвикателство пред организациите в ИТ сектора остава привличането и задържането на специалисти, а високото заплащане на труда им е от решаващо значение. За последните години увеличението на заплащането в бранша е над 30%, като възнагражденията в сектора остават едни от най-високите в страната, както в абсолютна стойност, така и като ръст.

#### Преглед на финансово-икономическите резултати от дейността на Дружеството

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

**Таблица № 4. „ИО” АД – Основни финансови показатели за периода 01.01 – 30.06.2021 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	54 527	52 570	4%	20 074	172%
Оперативни разходи	49 868	48 731	2%	18 958	163%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации (ЕБИТДА)	6 225	5 513	13%	2 203	183%
ЕБИТДА/Приходи от продажби (%)	11%	10%	1%	11%	0%
Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	4 730	3 885	22%	1 115	324%
ЕБИТ/Приходи от продажби (%)	8.7%	7.4%	1.3%	5.6%	3.1%
Печалба преди данъци	4 588	3 793	21%	1 043	340%
Чиста печалба	4 129	3 414	21%	939	340%
Паричен поток (печалба + амортизации)	5 624	5 042	12%	2 027	177%

Показатели за финансовото състояние (хил.лв.)	Отчетен период	Предходна година	Изменение
	1	2	
Текущи активи	39 876	17 588	127%
Текущи пасиви	30 713	9 192	234%
Оборотен капитал	9 163	8 396	9%
Зает капитал	33 454	30 831	9%
Текуща ликвидност	1.3	1.8	(0.5)
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	4%	6%	-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” АД – Отчет за финансовото състояние към 30.06.2021 г.

в хил.лв.

Групи/статии на Отчета за финансовото състояние	Текущ период (към 30.06.2021)	Предходен период (към 31.12.2020)	Изменение в % к.1/к.2
	1	2	
<b>Нетекущи активи</b>	<b>24 291</b>	<b>22 435</b>	<b>8%</b>
<b>Текущи активи, в т.ч.:</b>	<b>39 876</b>	<b>17 588</b>	<b>127%</b>
Материални запаси	1 141	727	57%
Краткосрочни вземания	30 152	5 693	430%
Парични средства	8 203	10 567	-22%
<b>Текущи пасиви, в т.ч.:</b>	<b>31 764</b>	<b>9 961</b>	<b>219%</b>
Краткосрочни задължения	30 713	9 192	234%
<b>Оборотен капитал</b>	<b>9 163</b>	<b>8 396</b>	<b>9%</b>
<b>Зает капитал</b>	<b>33 454</b>	<b>30 831</b>	<b>9%</b>
<b>Нетекущи пасиви, в т.ч.:</b>	<b>2 883</b>	<b>2 656</b>	<b>9%</b>
Дългосрочни задължения	2 332	2 332	-
<b>Нетна стойност на активите</b>	<b>31 122</b>	<b>28 499</b>	<b>9%</b>
Капитал под условие	(469)	(469)	-
Финансов резултат от текущия период	4 129	4 031	2%
Резерви	23 562	21 546	9%
Основен капитал	2 298	2 298	-
<b>Собствен капитал</b>	<b>29 520</b>	<b>27 406</b>	<b>8%</b>

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

- ✓ увеличение на нетекущите активи с **8%**;
- ✓ увеличение на текущите активи със **127%** – отчита се увеличение на краткосрочните вземания над 5 пъти и намаление на паричните средства с 22% 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;
- ✓ увеличение на краткосрочните задължения 3 пъти;

- ✓ увеличение на нетекущите пасиви с 9% - в резултат на увеличени приходи за бъдещи периоди;
- ✓ приходите за бъдещи периоди бележат ръст от 47%, като текущите нарастват с 37%, а нетекущите нарастват със 70%;
- ✓ увеличение на резервите с 9%, в резултат на разпределение на печалбата за 2020 г.;
- ✓ собственият капитал нараства с 8%.

Съгласно решение на Общо събрание на акционерите на „Информационно обслужване“ АД, проведено на 15.04.2021 г., печалбата за 2020 г. в размер на 4 031 хил. лв. е разпределена както следва:

- 50% /петдесет на сто/ от печалбата да бъдат изплатени като дивидент: за Държавата – 2 005 хил. лв. и за физически лица – 10 хил. лв.;
- 50% /петдесет на сто/ от печалбата да бъде отнесена към фонд „Целеви резерви“ на дружеството в частта „Други резерви“ – 2 016 хил. лв.

Разпределеният дивидент за държавата не е платен към края на отчетния период. Срокът за плащане е в следващо отчетно тримесечие.

В резултат на възлагане с Решение на Министерски съвет на „Информационно обслужване“ АД да проведе преговори и да сключи договор с Централна изборителна комисия за доставка на 1637 специализирани устройства за електронно машинно гласуване (СУЕМГ), А-4 Модел 517, произведени от Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В., смарткарти и услуги, с условие за 100 на сто авансово плащане на всички стоки и услуги по договорите с Централна изборителна комисия и Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В., към 30.06.2021 г. са сключени договорите, извършени са авансови плащания, като приходите и разходите по договорите ще бъдат признати в м. юли, след предаване на устройствата на Централна изборителна комисия. Към 30.06.2021 г. се отчитат в авансово получени от Централна изборителна комисия и авансово платени към Смартматик Интернешънъл холдинг Б.В.

Анализът показва, че общата сума на текущите вземания към 30.06.2021 г. възлиза на 30 152 хил.лв., в това число платен аванс за доставка на специализирани устройства за електронно машинно гласуване (СУЕМГ). По-значителни търговски вземания са по договори с Министерство на финансите, Национална здравноосигурителна каса, Министерство на здравеопазването, Национална агенция за приходите, Министерство на външните работи, Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Агенция по вписванията.

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 с Министерство на финансите, Национална здравноосигурителна каса, Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Национална агенция за приходите, Агенция по вписванията и други клиенти, е тримесечен. Вземанията ще бъдат събрани в трето тримесечие.

Продължава установената практика за текущ анализ на вземанията и събираемостта им, предприемат се действия за събиране на просрочени вземания.

През периода м. януари – юни 2021 г. се изпълнява Инвестиционната програма, утвърдена с годишния Бизнес план. Инвестициите основно са насочени към разширение на технологичния капацитет и информационната сигурност на технологичните центрове за данни и гарантиране на отказоустойчивост, работоспособност, защита, наличност и сигурност на предоставяните услуги. Предоставянето на качествени, в срок и сигурни ИКТ услуги е свързано с осигуряване на съвременни ИКТ технологии, с които да се гарантира качество и надеждност на управляваните бизнес процеси. Инвестиционните разходи се финансират със собствени средства.



В Таблица № 6 са показани задълженията към контрагенти по стойност и срок за погасяване на задълженията.

Таблица № 6. „ИО” АД – Задължения към 30.06.2021 г.

в хил.лв.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО КОНТРАГЕНТИ	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 м.	до 6 м.	над 6 м.	
Задължения за дивидент за държавата	2 005	2 005			
Търговски задължения	14 367	14 367			
Текущи пасиви по договори с клиенти (получени аванси)	9 452	9 452			
Задължения към персонала	2 777	2 777			
Задължения към социалното осигуряване	560	560			
Задължения за данъци	841	841			
Други задължения	711	711			
<b>ОБЩА СУМА</b>	<b>30 713</b>	<b>30 713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Задълженията към 30.06.2021 г. са в размер на 30 713 хил.лв., в т.ч. получени аванси от клиенти в размер на 9 452 хил.лв., задължения към доставчици за отчетени дейности по договори за системна интеграция в размер на 13 500 хил.лв. 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 № 7 са показани паричните потоци, диференцирани според дейностите, от които произхождат.

Таблица № 7. „ИО” АД – Отчет за паричните потоци за периода 01.01-30.06.2021 г.

в хил.лв.

Показатели за паричните потоци (хил.лв.)	Отчетен период	Предходна година	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>			
Нетен паричен поток от основна дейност (А)	996	(447)	323%
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност (Б)	(3 351)	(2 766)	21%
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
Нетен паричен поток от финансова дейност (В)	(9)	(1 401)	(99)%
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)</b>	<b>(2 364)</b>	<b>(4 614)</b>	<b>(49)%</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>10 567</b>	<b>11 950</b>	<b>-12%</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>	<b>8 203</b>	<b>7 336</b>	<b>12%</b>

Изменението на паричната наличност за периода е положителна величина.

„Информационно обслужване“ АД 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.

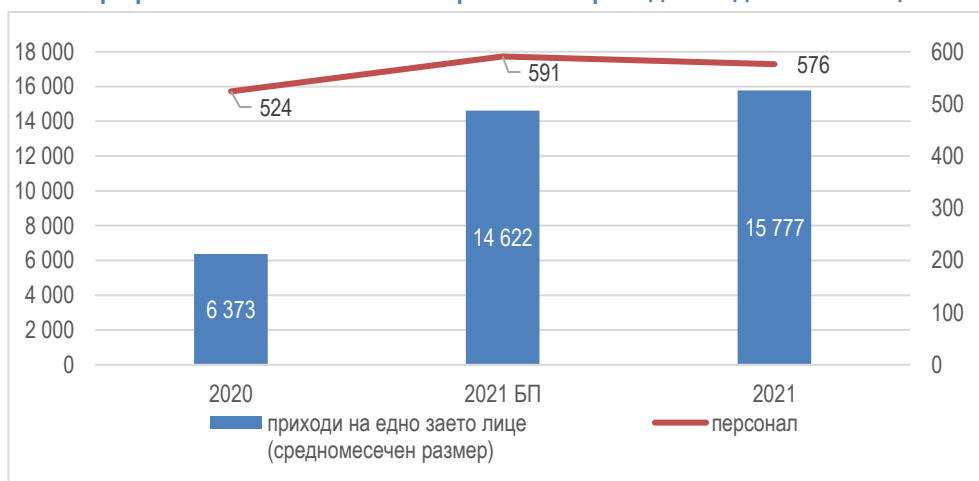
### Показатели за трудовите ресурси

Изменението на показателите, свързани с трудовите ресурси към 30.06.2021 г., съпоставени с бизнес план и предходна година е показано в таблица № 8 и графика № 3.

**Таблица № 8. Изменение на персонал и приходи на едно заето лице за първо полугодие на 2021 г. и сравнение с бизнес план и предходна година**

Показатели за трудовите ресурси	30.06.2021	30.06.2021 БП	30.06.2020	Изменение 2021 Отчет - БП	Изменение 2021/2020
	1	2	3	(к.1-к.2 : к.2)	(к.1-к.3 : к.3)
Средносписъчен брой персонал	576	591	524	-3%	10%
Приходи на едно заето лице (средномесечен размер), лева	15 777	14 622	6 373	8%	148%

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



Средносписъчният брой на персонала за 2021 г. е 576 човека, при планирани 591 и 524 за същия период на 2020 г.

Ефективността на труда, изразена като месечен приход на едно заето лице е в размер на 15 777 лв. за 2021 г., при планирани 14 622 лв. или увеличение от 8%, при 6 373 лв. за 2020 г. или увеличение със 148%.

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.

„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“ АД 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**