

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

НА ДЕЙНОСТТА НА „ИНФОРМАЦИОННО ОБСЛУЖВАНЕ” АД КЪМ 31.03.2022 Г.

Основни показатели

За периода 01.01. – 31.03.2022 г. са реализирани приходи в размер на **13 275** хил. лв. и печалба (преди данъци) в размер на **622** хил. лв. Рентабилността на база печалба преди данъци е 4.7%. Ефективността на труда, измерена като средномесечни приходи на едно заето лице в лева, е 7 462 лв. при средносписъчен персонал 593 човека.

Основните показатели за дейността на ИО АД за периода Януари – Март 2022 г. в сравнение със същия период на Бизнес плана за 2022 г. и предходна година, са както следва:

Показатели/период	Отчет 31.03.2022	Бизнес план 31.03.2022	изменение Отчет - БП, %	Отчет 31.03.2021	изменение Отчет 2022-2021, %
Приходи от продажби, хил.лв.	13 275	13 140	1%	19 916	-33%
Разходи за дейността, хил.лв.	12 603	12 727	-1%	18 668	-32%
Печалба преди данъци, хил.лв.	622	384	62%	1 218	-49%
Рентабилност на база приходи от продажби, %	4.7%	2.9%	1.8%	6.1%	-1.4%
Средносписъчен брой на персонала	593	593	0%	573	3%
Приходи от продажби на един зает, средномесечно в лева	7 462	7 386	1%	11 586	-36%

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

Сравнение на отчетни данни към 31.03.2022 г. с Бизнес плана за същия период:

- Ръст на приходите от продажби с **1%**;
- Намаление на разходите за дейността с **1%**;
- Ръст на печалбата преди данъци с **62%**;
- Увеличение на рентабилността на база приходи от продажби с **1.8%**;
- Ръст на средномесечния размер на приходи от продажби на един зает с **1%**.

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 2021 г. дейности като Национален системен интегратор - за доставка на компютърна техника за над 7.3 млн.лв. и доставка на други хардуерни и софтуерни ресурси за над 1 млн.лв. През 2022 г. се отчита намаление на приходите от удостоверителни услуги, което се дължи на изпълнение през 2021 г. на услуги, свързани с проведени в началото на м. април избори за народни представители.

През 2022 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;
- ✓ Разработване и въвеждане/внедряване на Националната здравна информационна система (НЗИС) и др. регистри в здравеопазването.

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 ще бъдат признати след отчитането им, в следващите тримесечия на 2022 г.

От 2020 г. „Информационно обслужване“ АД изгражда системата на електронно здравеопазване – Национална здравноинформационна система (НЗИС), реализирана в много кратки срокове. Изградени са и въведени в експлоатация платформи и модули за: електронни рецепти; електронни направления; електронно пациентско досие; сертификати за ваксинация; е-имунизации; система за разпределение и проследяване на ваксини. Разработени са и внедрени и редица модули, подпомагащи борбата с Covid-19. През 2022 г. се изпълнява фаза 2 на проекта, на стойност 3 200 хил.лв. и срок на изпълнение м. декември 2022 г. Отчитането на проекта и плащането е еднократно, в края на периода, след постигане на необходимата функционалност и изпълнение на всички дейности от фаза 2. За периодите до приключване на дейностите, разходите по проекта се отчитат в увеличение на незавършено производство. Приходите, разходите и финансовият резултат ще бъдат признати при окончателно приемане на дейностите. Продължителният период на разработка на системата оказва влияние върху финансовите резултати и паричния поток за междинните отчетни периоди.

Дейностите в компанията се изпълняват от висококвалифициран персонал, което е пряко свързано с разходите за възнаграждения, отговарящи на образование, квалификация, професионален опит. Според анализ на софтуерната индустрия в България, основно предизвикателство пред организациите в ИКТ сектора остава привличането и задържането на специалисти, а високото заплащане на труда им е от решаващо значение. В следствие на отчетените високи нива на инфлация, тенденцията на постоянно нарастване на търсенето на ИТ услуги и повишените възнаграждения в ИТ индустрията, са актуализирани възнагражденията на служители с ключови компетентности и такива, които предоставят услуги с висока добавена стойност, които да отговарят на нивата на възнагражденията в ИКТ сектора в България. С увеличението на възнагражденията се цели запазване конкурентоспособността на компанията, както и се осигурява възможност за привличане на нови експерти.

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. В изпълнение на инвестиционната програма, която е насочена основно 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, са сключени договори с изпълнители, като сроковете за доставка са в следващите отчетни тримесечия.

През отчетния период във връзка с епидемията COVID-19 и извънредната епидемична обстановка, продължават да се изпълняват редица мерки за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията, като в същото време се осигури възможност за изпълнение на услугите по сключени договори с клиенти, качествено и в срок. Предприетите мерки за ограничаване разпространението на вируса и на заболяването COVID-19 и запазване живота и здравето на служителите са следните: осигурени са лични предпазни средства; допълнителни санитарно – хигиенни мерки и дезинфекция; медицински тестове на служители, ангажирани с обслужване на клиенти в офисите на компанията или при клиенти. Продължава въведения работен процес чрез дистанционен режим на работа за служителите, чието присъствие не е критично за работния процес и изпълняват трудовите си задължения от разстояние. Оперативните разходи за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията за отчетния период са в размер на 100 хил. лв.

От последните месеци на 2021 г. се отчита рязко увеличение на цените на електрическа енергия в Република България и като цяло в Европейския съюз, в резултат най-вече от нарасналото търсене както в европейски, така и в световен мащаб, от повишените цени на енергоносителите и въглеродните емисии. Увеличението създава значителни затруднения на бизнеса в Република България. С цел смекчаване на икономическите последици от внезапно настъпилата нестабилност на цените на енергийния пазар, е разработена и приета с Решение на Министерски съвет Програма за компенсиране на небитовите крайни клиенти на електрическа енергия.

Действащият за периода до края на месец април в „Информационно обслужване“ АД договор за доставка на електрическа енергия е при фиксирана цена за МВтч, която от 01.01.2022 г. е повишена едностранно от доставчика и надвишава с 93% цената за 2021 г. Съгласно Програмата за компенсиране на небитовите крайни клиенти на електрическа енергия, за първо тримесечие на 2022 г. е получена компенсация в общ размер на 109 хил.лв.

През 2022 г. е проведена процедура за избор на доставчик за електрическа енергия за периода след 30.04.2022 г. и е избран доставчик за периода м. май – декември 2022 г. След нормативни изменения, отпада възможността за сключване на договор при фиксирана цена и съгласно условията на новия договор цената за доставка на МВтч електрическа енергия се формира на база часова сетълмент цена на пазар „ден-напред“ на „Българска независима енергийна борса“ ЕАД (БНЕБ). Средната борсова цена за първо тримесечие надвишава цената, действаща за първите четири месеца приблизително два пъти, а за първата половина на месец април превишението е около 50%.

Разходите за електроенергия заемат съществен дял в разходите на компанията, т.к. има обособени два информационни центъра, в които е разположено ИКТ оборудване. Очаква се повишаване на разходите за електроенергия, поради повишената цена, както и предстоящо разполагане на допълнително оборудване в информационните центрове.

Съгласно проект на Разпореждане 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, се очаква по-висок процент на отчисления от печалбата за 2021 г. за дивидент.

Предвид гореизложените обстоятелства, възникнали от началото на годината, Бизнес плана на компанията за 2022 г. ще бъде преразгледан и актуализиран към полугодieto на 2022 г.

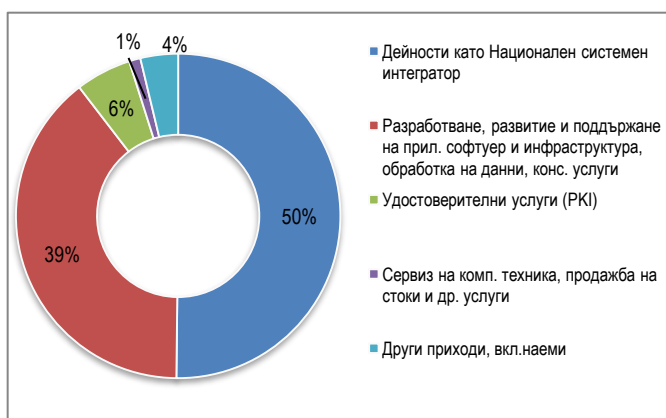
Анализ на Отчета за всеобхватния доход

Приходи:

За отчетния период м. януари – март 2022 г. са реализирани приходи в размер на 13 275 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 – 31.03.2022 г.



Графика № 1.2. „ИО“ АД – Структура на приходи по услуги за периода 01.01 – 31.03.2021 г.



В структурата на приходите за 2022 г., съгласно Графика № 1.1., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

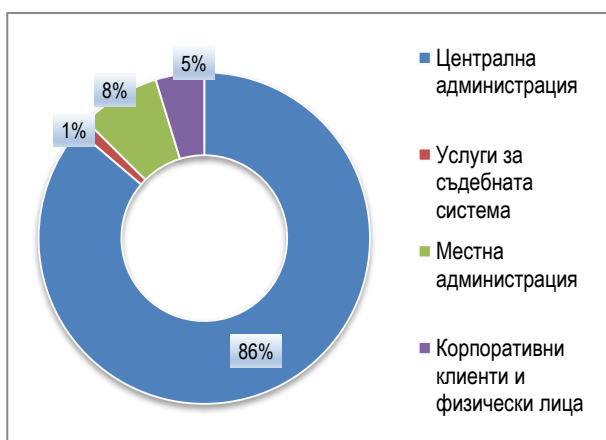
- дейности като Национален системен интегратор – 50%;
- поддръжане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни и консултантски услуги - 39%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 6%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 1%;
- други приходи, вкл. наеми и финансираня – 4%.

В структурата на приходите за 2021 г., съгласно Графика № 1.2., относителният дял на приходите по видове услуги в общо приходите е както следва:

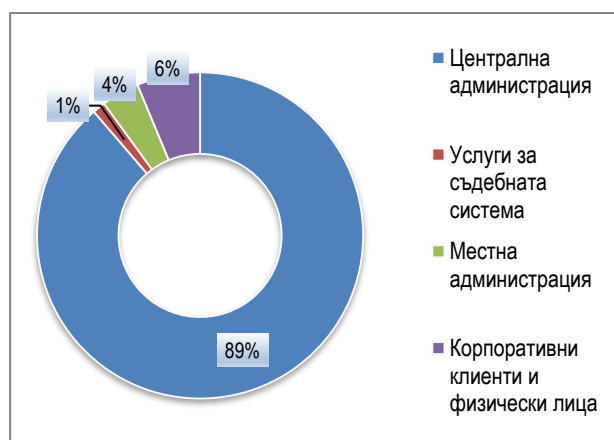
- дейности като Национален системен интегратор – 60%;
- поддръжане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни и консултантски услуги - 31%;
- удостоверителни услуги (PKI) – 7%;
- сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги – 1%;
- други приходи, вкл. наеми – 1%.

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 – 31.03.2022 г.



Графика № 2.2. „ИО” АД – Структура на приходи по клиенти за периода 01.01 – 31.03.2021 г.



Относителният дял на приходите от клиенти от Централната и местна администрация и съдебната система е 95% през 2022 г. и 94% през 2021 г.

Изменение на приходите по дейности към 31.03.2022 г. в сравнение с Бизнес план и предходна година

Изменението на приходите по дейности за периода м. януари - март на 2022 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 2022	Бизнес план 2022	Изменение в %	Отчет 2021	Изменение в %
Дейности като Национален системен интегратор съгл. ЗЕУ и ИК	6 661	6 606	1%	11 872	-44%
Поддържане на приложен софтуер и инфраструктура, обработка на данни, консултантски услуги	5 229	5 242	0%	6 023	-13%
Удостоверителни услуги (PKI)	737	730	1%	1 383	-47%
Сервиз на комп.техника, продажба на стоки и др. услуги	150	145	3%	260	-42%
Други приходи, вкл.наеми	498	417	19%	378	32%
ОБЩО ПРИХОДИ	13 275	13 140	1%	19 916	-33%

Общият размер на приходите към 31.03.2022 г. превишава планираните с 1%. В сравнение с 2021 г. се отчита намаление, като през 2021 г. са изпълнени доставки на компютърна техника за над 7.3 млн.лв. и на други хардуерни и софтуерни ресурси за над 1 млн.лв. по договори за системна интеграция.

Намалението в приходите от удостоверителни услуги се дължи на изпълнение през 2021 г. на услуги, свързани с проведени в началото на м. април избори за народни представители.

Увеличението в други приходи е в резултат на финансираня, свързани с компенсация по програмата за компенсиране на небитовите крайни клиенти на електрическа енергия.

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 – 31.03.2022 г.

в хил.лв.

Приходни и разходни позиции	Отчетен период	Бизнес план	Изменение в %	Предходна година	Изменение в %
Продължаващи дейности					
Приходи по договори с клиенти	12 728	12 675	0%	19 488	-35%
Други приходи	547	465	18%	428	28%
Общо приходи	13 275	13 140	1%	19 916	-33%
Разходи за материали и консумативи	(252)	(255)	-1%	(228)	11%
Разходи за външни услуги	(3 735)	(3 542)	5%	(1 992)	88%
Разходи за персонала	(6 298)	(6 411)	-2%	(5 886)	7%
Разходи за амортизация	(849)	(850)	0%	(707)	20%
Други разходи	(80)	(83)	-4%	(210)	-62%
Балансова стойност на продадени активи	(2 180)	(2 227)	-2%	(10 253)	-79%
Други суми с корективен характер	791	641	23%	608	30%
Общо разходи за дейността	(12 603)	(12 727)	-1%	(18 668)	-32%
Резултат от дейността	672	413	63%	1 248	-46%
Финансови приходи/разходи (нетно)	(50)	(29)	72%	(30)	67%
Печалба/(загуба) преди данъци върху дохода	622	384	62%	1 218	-49%
Разходи за данъци	(48)	(38)	100%	(122)	-61%
Печалба/(загуба) за периода	574	346	66%	1 096	-48%

През отчетния период се постига положителен финансов резултат - печалба преди данъци в размер на **622** хил. лв.

Отчитат се следните по - съществени изменения по позиции в сравнение с 2021 г.:

- намаление на приходи и балансова стойност на продадени активи – в резултат на изпълнение на доставки на хардуерни и софтуерни ресурси през 2021 г. по договори за системна интеграция;
- увеличение на разходите от материали – основно от увеличение на цената на електроенергия;
- увеличение на разходи за външни услуги - свързано с разходи за комуникационна и интернет свързаност и изпълнение на специфични дейности по договори с възложители за системна интеграция;
- увеличение на разходите за възнаграждения – в резултат на увеличение на персонала от една страна, и увеличение на разходите за възнаграждения, свързано с повишените нива на инфлация, както и нарастващите нива на възнаграждения в ИТ сектора;
- увеличение на разходите за амортизации – в резултат на обновяване на технологично оборудване и ИКТ инфраструктура.

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 ще бъдат признати след отчитането им, в следващите тримесечия на 2022 г.

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 – 31.03.2022 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	11 214	11 141	1%	9 023	24%
Разходи за персонала	6 298	6 411	-2%	5 886	7%
Разходи за външни услуги	3 735	3 542	5%	1 992	88%
Разходи за материали и консумативи	252	255	-1%	228	11%
Други разходи	80	83	-4%	210	-62%
Амортизации	849	850	0%	707	20%

Разходите по икономически елементи нарастват с 24% в сравнение с предходен период.

Основен дял в разходите заемат разходите за персонал, 62%, което е характерно за ИКТ сектора, в който компанията осъществява дейността си.

Оперативните разходи за осигуряване на безопасни условия на труд в компанията, свързани с епидемията COVID-19 и извънредната епидемична обстановка за отчетния период са в размер на 100 хил. лв. Увеличението на разходите за електроенергия през 2022 г. е над 80% в сравнение със същия период на предходната година.

Изпълнението на проекти по системна интеграция е свързано с разходи за комуникационна и интернет свързаност и изпълнение на специфични дейности.

Изменението на разходите по икономически елементи е в пряка връзка с изпълнението на проекти и дейности, и свързаните с тях приходи.

Дейностите в компанията се изпълняват от висококвалифициран персонал, което е пряко свързано с разходите за възнаграждения, отговарящи на образование, квалификация, професионален опит. Според анализ на софтуерната индустрия в България, основно предизвикателство пред организациите в ИКТ сектора остава привличането и задържането на специалисти, а високото заплащане на труда им е от решаващо значение. В следствие на отчетените високи нива на инфлация, тенденцията на постоянно нарастване на търсенето на ИТ услуги и повишените възнаграждения в ИТ индустрията, са актуализирани възнагражденията на служители с ключови компетентности и такива, които предоставят услуги с висока добавена стойност, които да отговарят на нивата на възнагражденията в ИКТ сектора в България. С увеличението на възнагражденията се цели запазване конкурентоспособността на компанията, както и се осигурява възможност за привличане на нови експерти.

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 – 31.03.2022 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	13 275	13 140	1%	19 916	-33%
Оперативни разходи	12 603	12 727	-1%	18 668	-32%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации (ЕБИТДА)	1 571	1 292	22%	1 985	-21%
ЕБИТДА/Приходи от продажби (%)	12%	10%	2%	10%	2%
Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	722	442	63%	1 278	-44%
ЕБИТ/Приходи от продажби (%)	5%	3%	2%	6%	-1%
Печалба преди данъци	622	384	62%	1 218	-49%
Чиста печалба	574	346	66%	1 096	-48%
Паричен поток (печалба + амортизации)	1 423	1 196	19%	1 803	-21%

Показатели за финансовото състояние (хил.лв.)	Отчетен период	Предходна година	Изменение
	1	2	
Текущи активи	24 927	25 588	-3%
Текущи пасиви	9 672	12 234	-21%
Оборотен капитал	15 255	13 354	14%
Зает капитал	38 930	37 780	3%
Текуща ликвидност	2	2	0
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	5%	5%	-

Анализ на Отчета за финансовото състояние

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

Данните за предходна година съгласно отчета за финансовото състояние (към 31.12.2021 г.) са преди окончателното съставяне и заверка на Годишния финансов отчет за 2021 г.

Таблица № 5. „ИО” АД – Отчет за финансовото състояние към 31.03.2022 г.

в хил.лв.

Групи/статии на Отчета за финансовото състояние	Текущ период (към 31.03.2022)	Предходен период (към 31.12.2021)	Изменение в %
	1	2	к.1/к.2
Нетекущи активи	23 675	24 426	-3%
Текущи активи, в т.ч.:	24 927	25 588	-3%
Материални запаси	1 718	990	74%
Краткосрочни вземания	8 906	4 647	92%
Парични средства	13 492	19 270	-30%
Текущи пасиви, в т.ч.:	11 136	13 186	-16%
Краткосрочни задължения	9 672	12 234	-21%
Оборотен капитал	15 255	13 354	14%
Зает капитал	38 930	37 780	3%
Нетекущи пасиви, в т.ч.:	2 922	2 844	3%
Дългосрочни задължения	2 267	2 267	-
Нетна стойност на активите	36 663	35 513	3%
Капитал под условие	(469)	(469)	-
Финансов резултат от текущия период	560	8 748	-94%
Резерви	23 407	23 407	-
Основен капитал	2 298	2 298	-
Собствен капитал	34 544	33 984	2%

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

- ✓ намаление на нетекущите активи с **3%**;
- ✓ намаление на текущите активи с **3%** – отчита се увеличение на краткосрочните вземания 2 пъти и намаление на паричните средства с 30% 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;
- ✓ намаление на краткосрочните задължения с 21%;
- ✓ увеличение на нетекущите пасиви с **3%** - в резултат на увеличени приходи за бъдещи периоди;
- ✓ приходите за бъдещи периоди бележат ръст от **39%**, като текущите нарастват с 54%, а нетекущите нарастват със 14%;
- ✓ собственият капитала нараства с **2%**.

Анализът показва, че общата сума на текущите вземания към 31.03.2022 г. възлиза на 8 906 хил.лв. По-значителни търговски вземания са по договори с Министерство на финансите, Национална здравноосигурителна каса, Министерство на здравеопазването, Национална агенция за приходите, Агенция по вписванията, Агенция по геодезия, картография и кадастър.

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,

Национална агенция за приходите, Министерство на здравеопазването, Агенция по вписванията и други клиенти, е тримесечен. Вземанията ще бъдат събрани във второ тримесечие.

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

В изпълнение на инвестиционната програма, която е насочена основно 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, са сключени договори с изпълнители. 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 31.03.2022 г.

в хил.лв.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ВИД	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 м.	до 6 м.	над 6 м.	
Търговски задължения	3 170	3 170			
Текущи пасиви по договори с клиенти (получени аванси)	1 401	1 401			
Задължения към персонала	2 231	2 231			
Задължения към социалното осигуряване	570	570			
Задължения за данъци	1 321	1 321			
Други задължения	979	979			
ОБЩА СУМА	9 672	9 672	0	0	0

Текущите задълженията към 31.03.2022 г. са в размер на 9 672 хил.лв., в т.ч. получени аванси от клиенти в размер на 1 401 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 01.01-31.03.2022 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)	(5 675)	(1 534)	270%
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност (Б)	(98)	(1 466)	-93%
В. Парични потоци от финансова дейност			
Нетен паричен поток от финансова дейност (В)	(5)	(5)	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	(5 778)	(3 005)	92%
Д. Парични средства в началото на периода	19 270	10 567	82%
Е. Парични средства в края на периода	13 492	7 562	78%

„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.

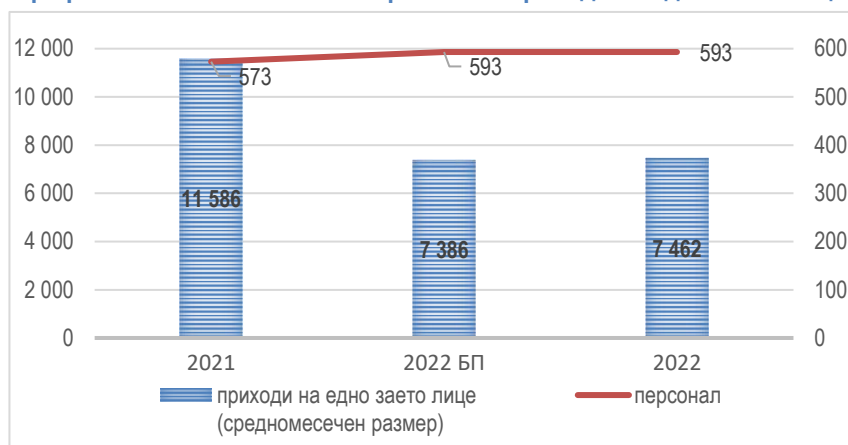
Показатели за трудовите ресурси

Изменението на показателите, свързани с трудовите ресурси към 31.03.2022 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 към 31.03.2022 г. и сравнение с бизнес план и предходна година

Показатели за	31.3.2022	31.03.2022 БП	31.3.2021	Изменение 2022 Отчет - БП	Изменение 2022/2021
трудовете ресурси	1	2	3	(к.1-к.2 : к.2)	(к.1-к.3 : к.3)
Средносписъчен брой персонал	593	593	573	0%	3%
Приходи на едно заето лице (средномесечен размер), лева	7 462	7 386	11 586	1%	-36%

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



Средносписъчният брой на персонала за 2022 г. е 593 човека и 573 за същия период на 2021 г.

Ефективността на труда, изразена като месечен приход на едно заето лице е в размер на 7 462 лв. за 2022 г., при планирани 7 386 лв. или увеличение от 1%, и 11 586 лв. за 2021 г.

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.

Предвид обстоятелства, възникнали от началото на годината, в това число повишаване разходите за електроенергия, както и очакван по-висок процент на отчисления от печалбата за 2021 г. за дивидент по Разпореждане на Министерски съвет, Бизнес плана на компанията за 2022 г. ще бъде преразгледан и актуализиран към полугодieto на 2022 г.

Ивайло Филипов

Изпълнителен директор

„Информационно обслужване“ АД