

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ

"ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96" АД гр. Търговище

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложенения финансов отчет на "ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96" АД (Дружеството), включващ счетоводен баланс към 31 декември 2009 година, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за промените в собствения капитал за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на Ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия се носи от ръководството на Дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет, който да не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка, подбор и приложение на подходящи счетоводни политики, както и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

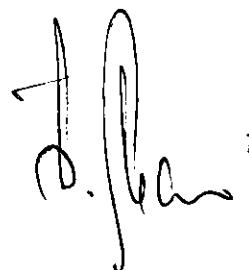
Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на приложимите етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от нашата преценка, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска ние вземаме под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, с цел да се разработят одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството.

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че получените от нас одиторски доказателства са подходящи и достатъчни за формирането на база за изразяване на нашето одиторско мнение.



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на **"ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96" АД**, към 31 декември 2009 година, както и за резултатите от неговата дейност, паричните потоци и промените в собствения капитал за годината, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността

Ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на **"ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96" АД**, който не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация представена в Годишния доклад за дейността, съставен от ръководството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа във финансовия отчет към 31 декември 2009 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството.

СОП „ЕКСПЕРТ М – ОДИТ“ ООД, гр. Варна
РЕГ №041

Управител:



Мончо Миразчийски

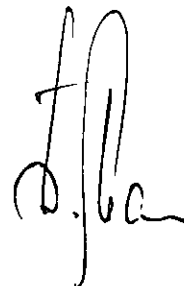
Регистриран одитор :



Мончо Миразчийски

27 Май 2010 г.

гр.Варна, ул."Яне Сандански" №1, вх.Д, ап.23



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
към 31.12.2009г.

БУЛСТАТ: 125016273

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща	предх.		текуща	предх.
Раздели, групи статии	год.	год.	Раздели, групи статии	год.	год.
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
II. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	163	163
3. Съоръжения и други	190	308	II. Премии от емисия	157	157
Общо за група II:	190	308	IV. Резерви		
III. Дълготрайни финансови активи			1. Законови резерви	16	16
1. Акции и дялове в предприятия от група	5	5	4. Други резерви	381	381
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	244	244	Общо за група IV:	397	397
Общо за група III:	249	249	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	341	207
Общо за раздел Б:	439	557	- неразмислена печалба	341	207
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за група V:	341	207
I. Материални запаси			VI. Текуща печалба (загуба)	59	134
1. Суровини и материали	1	1	Общо за раздел А	1 117	1 058
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	201	130	В. Задължения		
- стоки	201	130	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	138	15
Общо за група I:	202	131	до 1 година	138	15
II. Вземания			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	28
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	281	207	до 1 година		28
над 1 година		207	8. Други задължения, в т.ч.:	60	73
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	65	398	до 1 година	60	73
4. Други вземания, в т.ч.:	327	23	- към персонала, в т.ч.:	7	14
Общо за група II:	673	628	до 1 година	7	14
IV. Парични средства, в т.ч.:	12	7	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	4
- в брой	6	4	до 1 година	1	4
- в безсрочни сметки (депозити)	6	3	- данъчни задължения, в т.ч.:	11	15
Общо за група IV:	12	7	до 1 година	11	15
Общо за раздел В:	887	766	- други кредитори, в т.ч.:	41	-
			до 1 година	41	
			9. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:	11	149
			до 1 година	11	133
			над 1 година		16
			Общо за раздел В, в т.ч.:	209	265
			до 1 година	209	249
			над 1 година	-	16
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 326	1 323	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 326	1 323

Дата: 01.03.2010 г.

Съставител: 
ИОРДАНКА ГЕОРГИЕВА /



Ръководител: 
ПЕТКО СТЕФАНОВ МАТЕЕВ /



Заверил: 

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД

за периода от 01.01.2009г. до 31.12.2009г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	пред. година		текуща година	пред. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		5	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2 390	5 022
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	55	142	б) стоки	2 248	4 747
а) суровини и материали	20	113	в) услуги	142	275
б) външни услуги	35	29	4. Други приходи, в т.ч.:	43	
3. Разходи за персонала, в т.ч.	52	108	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	2 433	5 022
а) разходи за възнаграждения	48	93	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	28	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	4	15	Общо финансови приходи (5+6+7)	28	-
- осигуровки свързани с пенсии		9	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	2 461	5 022
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	95	100			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	95	100			
- разходи за амортизация	95	100			
5. Други разходи, в т.ч.:	2 183	4 497			
а) балансова стойност на продадени активи	2 093	4 468			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	2 385	4 852			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	10	21			
Общо финансови разходи (6+7)	10	21			
8. Печалба от обичайна дейност	66	149			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	2 395	4 873			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	66	149			
11. Разходи за данъци от печалбата	7	15			
13. Печалба (10-11-12)	59	134			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	2 461	5 022	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	2 461	5 022

Дата: 01.03.2010 г.

Съставител:

ИОРДАНКА ГЕОРГИЕВА

Ръководител:

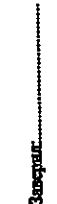
ЛЕТКО СТЕФАНОВ МАТЕЕВ /

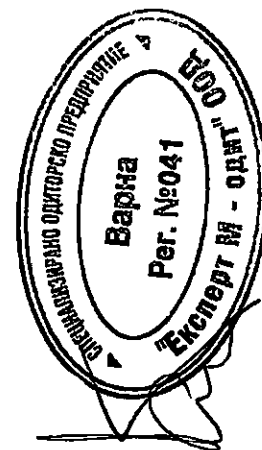
Заверил:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
за периода от 01.01.2009г. до 31.12.2009г.

Наименование на потоците	Текущ период (мл. лв.)			Предходен период (мл. лв.)		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контракти	3 116	3 493	(377)	4 839	4 565	274
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, дължими за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения		43	(43)		118	(118)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и друга подобна		3	(3)		2	(2)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсова разлики						
6. Плащени и възстановени данъци върху печалбата		14	(14)		23	(23)
7. Плащания при разпределяне на печалби						
8. Друга парични потоци от основна дейност	30	98	(68)			
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	3 146	3 651	(505)	4 839	4 706	131
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и друга подобна						
4. Парични потоци от бизнескомбиниции - придобивания						
5. Парични потоци от получаване и отнасяне на валутни курсова разлики						
6. Друга парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)						
C. Парични потоци от финансов дейност						
1. Парични потоци от смятане и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заем	510		510			
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и друга					141	(141)
5. Плащания на задължения по ликвидни договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсова разлики						
7. Друга парични потоци от финансов дейност	510		510		141	(141)
Всичко парични потоци от финансов дейност (C)	1 020	0	1 020	0	141	(141)
Изменение на паричните средства през периода (A+B+C)	4 166	3 651	515	4 839	4 849	(10)
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 01.03.2010 г.  Сметант:  Заскрип: 



**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
за периода от 01.01.2009г. до 31.12.2009г.**

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минала година		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законова	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба		
1. Салдо в началото на отчетния период	163	157		16			381	207	134	1058
2. Промени в счетоводната политика										
3. Грешки										
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	163	157		16			381	207	134	1058
5. Изменения за сметка на собствените, в т.ч. увеличение										
намаляване										
6. Финансов резултат за текущия период									59	59
7. Разпределение на печалба:										
в т.ч. за дивиденди										
8. Покриване на загуба										
9. Последващи оценки на активни и пасивни увеличение										
намаляване									(134)	
10. Друга изменения в собствения капитал								134		
11. Салдо към края на отчетния период	163	157		16			381	341	59	1117
12. Промени от прехода на годишен финансов отчет на предприятия в чужбина										
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	163	157		16			381	341	59	1117

Дата: 01.03.2010 г

Съставител: *Йорданка Георгиева*
Йорданка Георгиева /

Ръководител: *Стефан Матеев*
Стефан Матеев /

