

ГОДИШЕН ДОКЛАД
за дейността по чл. 39 от Закона за
счетоводството

2023 година

“ВИНЕТА“ ЕООД, 1434, София, ул. ”Шумака” 16
адрес за кореспонденция: София 1271, ул. Кирил Благовев 12

Тел. (+359 2) 9350 225; 9350 231

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1. Правна форма

“Винета” ЕООД е еднолично дружеството с ограничена отговорност, създадено през декември 2003г., вписано в регистъра на търговските дружества под ф.д. № 12892 по описа на Софийски градски съд за 2003 г. със Съдебно решение №1 от 11.12.2003г.

Дружеството е пререгистрирано в Търговски регистър към Агенция по вписванията с вписване на 09.05.2008г.

1.2. Капитал и собственици

Към 31.12.2023 г. регистрираният основен капитал на дружеството е в размер на 2 385 100 лв., разделен на дялове, както следва:

Брой на регистрираните дялове - 23 851.

Номиналната стойност на един дял - 100 лева.

Номиналната стойност на внесените (платените) дяловете е 100%.

Към 31.12.2023 г. разпределението на дружествения капитал на дружеството е показано в следната таблица.

№	Съдружник	Брой дялове	Относителен дял от капитала
1	Етон АД	23 851	100 %

1.3. Управление

През отчетната 2023 г. Винета ООД се управлява и представлява от управителя Лукан Димитров Луканов.

1.4. Предмет на дейност

Дружеството е регистрирано с предмет на дейност производство и търговия със земеделска продукция, отглеждане на лозя и производство на вино.

5. Локаци и клонове:

Дейността е локализирана в гр. София ул. Кирил Благоев №12.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2023 г.

През 2023 г. дружеството извършва дейности по съхранение и продажба на бутилирани вина, собствено производство.

2.1. Резултати от дейността през 2023 г.

През 2023 г. „Винета“ ЕООД реализира приходи от продажби на вино.

През 2023 г. дружеството реализира отрицателен финансов резултат в размер на 4 хил. лв.

Резултатът от дейността на дружеството за 2023 г. преди финансови приходи/разходи и разходи за амортизации е загуба в размер на 3 хил. лв., а резултатът от дейността за 2022г. преди финансови приходи/разходи и разходи за амортизации е загуба в размер на 19 хил. лв.

Източници на финансиране на дружеството са генерираните парични средства от оперативна и финансова дейност. Дружеството има положителни нетни парични потоци от оперативна дейност през разглеждания период.

2.2. Анализ на финансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗСч.)

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2023	2022	2023/2022	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	12	-4	16	400.0%
2	Нетни приходи от продажби	4	7	-3	-42.9%
3	Общо приходи от оперативна дейност	5	12	-7	-58.3%
4	Общо приходи	20	27	-7	-25.9%
5	Общо разходи за оперативна дейност	8	31	-23	-74.2%
6	Общо разходи	8	31	-23	-74.2%
7	Собствен капитал	752	740	12	1.6%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2	3	-1	-33.3%
9	Обща сума на активите	754	743	11	1.5%
10	Краткотрайни активи	754	743	11	1.5%
11	Краткосрочни задължения	2	3	-1	-33.3%
12	Краткосрочни вземания	691	675	16	2.4%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	10	10	0	0.0%
15	Материални запаси	53	58	-5	-8.6%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0.0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	3.0000	-0.5714	3.5714	625.0%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.0160	-0.0054	0.0214	395.2%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	6.0000	-1.3333	7.3333	550.0%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0159	-0.0054	0.0213	395.6%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	2.5000	0.8710	1.6290	187.0%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	0.6250	0.3871	0.2379	61.5%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	377.0000	247.6667	129.3333	52.2%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	350.5000	228.3333	122.1667	53.5%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	5.0000	3.3333	1.6667	50.0%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	5.0000	3.3333	1.6667	50.0%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	376.0000	246.6667	129.3333	52.4%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	377.0000	247.6667	129.3333	52.2%

2.3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен Годишния финансов отчет /съгл. чл. 39, т. 3 от ЗСч./

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2023 г. във Винета ЕЕОД не са настъпили важни събития, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

В края на месец февруари 2022 година започна военен конфликт на територията на Украйна с Русия, който продължава и към датата на издаване на този финансов отчет. В резултат на това, водещите финансови пазари по света изпитват сътресения, а проблемите с веригите на доставка, породени от пандемията COVID-19, се очаква допълнително да се усложнят още повече вследствие на конфликта. На Руската федерация се налагат множество пакети санкции от страна на Европейския съюз, САЩ и други държави. Поради това предвижданията са за значително повишаване на цените на петрола, газа, ел. енергията и други суровини, както и повишена инфлация на глобално ниво.

Ръководството на дружеството е определило това събитие като некоригиращо по смисъла на МСС10. Няма отчетени ефекти в настоящия финансов отчет, тъй като е оценено, че няма установени такива.

2.4. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

През 2023г. дружеството ще продължава да извършва деността си по съхранение и продажба на вино.

2.5. Наличие на клонове на предприятието

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

2.6. Финансови инструменти и управление на финансовия риск.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. Програмата за общо управление на риска е фокусирана върху трудностите на прогнозиране на финансовите пазари и постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на продуктите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо, съгласно политиката, определена от Съвета на директорите. Съветът на директорите е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото

равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към еврозоната.

Основните доставчици и клиенти на дружеството са национални. Поради това то не е изложено на значителен валутен риск. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутните курсове.

б. Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките, нужни за осъществяване на стопанската му дейност. Цените на стоките нужни за осъществяване на стопанската дейност на дружеството са често променящи се. С цел да управлява ценовия риск Винета ЕООД се стреми да договаря със своите доставчици предварително и дългосрочно (когато това е възможно) цените на стоките необходими за осъществяване на дейността му.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който контрагентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми. Кредитният риск възниква както от основната му дейност, чрез търговските вземания, така и от неговата финансова дейност, включваща предоставяне на заеми на свързани предприятия. За целта в дружеството са разработени политики, процедури и правила за контрол и мониторинг на поведението на кредитния риск.

Търговски вземания

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Отложени плащания са допустими само по изключение, от клиенти, които са дългосрочни партньори, които нямат история с просрочени задължения.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва и привлечени кредитни ресурси.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от Финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Анализ на ликвидния риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи и пасиви. Затова приходите, разходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

2.7. Научно-изследователска и развойна дейност /съгл. чл. 39, т. 5 от ЗСч./

През 2023 г. Винета ЕООД не е осъществявало мероприятия по Научно-изследователска и развойна дейност.

2.8. Информация за сключени съществени сделки.

Не са налице сключени съществени сделки.

2.9. Сделки, сключени между Винета ЕООД и свързани лица, сделки извън обичайната му дейност и сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

Информация за сключените сделки със свързани лица

През отчетната 2023 г. Винета ЕООД има отчетени приходи от продажби и покупки по сделки със свързани лица в размер съответно на 3 х. лв без ДДС.

Информация за сключените сделки извън обичайната дейност

През отчетната 2023 г. Винета ЕООД не е сключвало сделки извън обичайната си дейност.

Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия

През отчетната 2023 г. Винета ЕООД не е сключвало сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

2.10. Събития и показатели с необичаен характер.

През отчетната 2023г. във Винета ЕООД не са се случили събития и показатели с необичаен характер.

2.11. Сделки, водени извънбалансово

През отчетната 2023 г. Винета ЕООД няма сключени сделки, изискващи отчитане задбалансово.

2.12. Дялови участия на Винета ЕООД, основни инвестиции в страната и чужбина, инвестиции в дялови ценни книжа извън негоната група предприятия и източниците на финансиране.

Винета ЕООД не притежава дялови участия в други дружества.

2.13. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във Финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикуваните прогнози за тези резултати.

Дружеството не изготвяло и публикувало прогнози за 2021 година.

2.14. Сделки и събития след датата на баланса, имащи съществено значение за бъдещата дейност на Винета ЕООД.

Не са настъпили сделки и събития след датата на баланса, имащи съществено значение за бъдещата дейност на Винета ЕООД.

01.06.2024 г.

гр. София

Управител:

/Лукан Луканов/

