

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Ръководството представя своя годишен доклад за дейността, за годината, завършваща на 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

1. Обективен преглед на резултатите от дейността

Статут и предмет на дейност

Фирма: „ВИНПРОМ-ТРОЯН“ АД

Седалище и адрес на управление: гр. Троян, ул. „Акад. А. Балевски“ № 16

Предмет на дейност: Производство и търговия с плодови дестилати и ракии

Собственост: Дружеството е 100 % частна собственост;

Капитал: Акционерно дружеството е с капитал 1 491 х лв, разпределен в 745 739 броя поименни акции с номинална стойност 2 лева.

Акционери/съдружници/	Участие %
1. „Р.ЙЕЛИНЕК ГРУП“ Евр.д-во	99,81
2. Дребни акционери	0,19

Регистрация: Вписано в Търговския регистър на Ловешки ОС по ф.д. 144 / 1991 година.

Органи на управление: Дружеството е с Едностепенна форма на управление
Съвет на директорите

1. инж. Павел Дворжачек - Председател
2. инж. Михал Капоун – Изп. Директор
3. Станислав П. Спасов – Прокурис
4. Владислав Катренчик – Член

Представителство: Михал Капоун и Станислав Спасов – поотделно.

Клонове: Дружеството няма регистрирани клонове

Резултати за текущия период

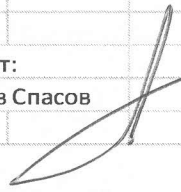
Финансовият резултат на Дружеството за 2019 г. след данъци е печалба в размер на 121 хил.лв.
Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на собствена продукция и стоки.

През 2019 година, приходите от основна дейност възлизат на 5 461 хил. лева.

2. Анализ на финансови показатели за резултата от дейността

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството са представени в таблицата по-долу:

ФИНАСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1	Финансов резултат	121	296	-175	-59,12%
2	Нетен размер на приходите от продажби	5461	5736	-275	-4,79%
3	Собствен капитал	4171	4083	88	2,16%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	4114	3699	415	11,22%
5	Обща сума на активите	8285	7810	475	6,08%
6	Приходи	5545	6572	-1027	-15,63%
7	Разходи	5411	6243	-832	-13,33%
8	Краткотрайни активи	6587	6294	293	4,66%
9	Разходи за бъдещи периоди	12	34	-22	-64,71%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	6575	6260	315	5,03%
11	Краткосрочни задължения	3312	3183	129	4,05%
12	Краткосрочни вземания	861	564	297	52,66%
13	краткосрочни финансови активи				
14	Парични средства	156	50	106	212%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения				
16	Текущи задължения (11+15)	3312	3183	129	4,05%
Коефициенти на рентабилност:					
17	на приходите от продажби (1/2)	0,02	0,05	-0,03	-57,06%
18	на собствения капитал (1/3)	0,03	0,07	-0,04	-59,98%
19	на пасивите (1/4)	0,03	0,08	-0,05	-63,25%
20	на активите (1/5)	0,01	0,04	-0,02	-61,47%
Коефициенти на ефективност:					
26	на разходите (6/7)	1,02	1,05	-0,03	-2,65%
27	на приходите (7/6)	0,98	0,95	0,03	2,73%
Коефициенти на ликвидност:					
28	обща ликвидност (10/11)	1,99	1,97	0,02	0,94%
29	бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,31	0,19	0,11	59,18%
30	незабавна ликвидност (13+14)/16	0,05	0,02	0,03	200%
31	абсолютна ликвидност (14/16)	0,05	0,02	0,03	200%
Финансова автономност:					
32	Коеф. На финансова автономност (3/4)	1,01	1,10	-0,09	-8,15%
33	Коеф. На задлъжнялост (4/3)	0,99	0,91	0,08	8,87%
Главен счетоводител: Ралица Вълева  Прокурист: Станислав Спасов  					

Източник на информация: Финансовият отчет на Дружеството за 2019 г.

Рентабилност

Рентабилността на приходите от продажби е по-ниска в сравнение с 2018 г, рентабилността на пасивите през 2019 година е по-висока от калкулираната през 2018 година, поради лошата реколта на плодове през 2019 год, което доведе до по-ниско количество произведени плодове при по-висока доставна цена в сравнение спрямо 2018 год.

Ефективност

Дейността на Дружеството отразява устойчиви тенденции в управлението на приходите и разходите, като през 2019 г. се наблюдава малки отклонения на двата показателя спрямо 2018 год..

Ликвидност и финансова автономност

Дружеството финансира дейността си чрез собствени и заемни средства и успява да поддържа високи нива на ликвидност. През 2019 година, в сравнение с 2018 година, се наблюдава ръст в показателите за ликвидност, като основно причината за това е увеличаването на запасите от продукцията и поддържане на адекватно ниво на размера на търговските вземания спрямо задълженията. Дружеството прилага стриктна кредитна политика по отношение на вземанията от клиенти както и на погасяване на задълженията в рамките на предоставените кредитни периоди от доставчиците.

Кредитния риск произтича главно от вземанията от клиенти, ето защо Дружеството перманентно ограничава и контролира размера на просрочените вземания. Практиката е да се работи на база договорни отношения с клиентите. Също така дружеството е застраховало вземанията си от най-големите клиенти.

Политиката на ръководството е да се поддържа стабилна капиталова база, така, че да се съхрани доверието на клиентите, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Приходи от продажби

Приходите от продажби за 2019 г. са 5461 хил. лева и са се намалили с 4,79 % в сравнение с предходната година.

Очакванията ни за 2020 година са умерено оптимистични. В най-оптимистичните ни прогнози сме заложили 5% увеличение на оборота от 2019 година.

Резултат от дейността

Дружеството ни за поредна година е печелившо. Печалбата (преди данъка) за 2019 година възлиза на 134 хиляди лева, което представлява 2,5 % от приходите от продажби и ще бъде реинвестирана за развитие на дейността на дружеството.

Финансова стабилност на Дружеството

Паричните средства на дружеството са се увеличили с 106 хил.лв. в сравнение с 2018 год. Наличните парични средства и редовното обслужване на кредитните задължения говорят за финансова стабилност на дружеството.

Текущи пасиви

По традиция краткосрочните пасиви в края на годината отразяват инвестиционната активност на дружеството и сезонния характер на производството, което обуславя високо ниво в края на годината. Основната група задължения са към основните ни доставчици и са в рамките на уговорените срокове.

3. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма събития след датата на отчетния период, изискващи корекции или оповестяване във финансовия отчет, които са се случили за периода от отчетната дата до датата, когато този финансов отчет е одобрен от Съвета на директорите на 23 януари 2020 година.

4. Вероятното бъдещо развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план.

5. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2019 г. Дружеството не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

7. Използвани от Дружеството финансови инструменти

Управление на финансовия риск

Политиките за управление на риска в Дружеството са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството. Дружеството чрез обучение и прилагане на установените стандарти и процедури за управление цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират своята роля и задължения.

Дружеството има експозиция към следните финансови рискове:

- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- пазарен риск;

По-долу е представена информация за експозицията на Дружеството към всеки един от горните рискове, целите на Дружеството, политики и процеси за измерване и управление на риска, и управлението на капитала на Дружеството. Допълнителни количествени оповестявания са включени в бележките към финансовия отчет.

Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Тази политика установява лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинира правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Балансовата стойност на финансовите активи представлява максималната кредитна експозиция.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитният риск.

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Дружеството отчита обезценка, която представлява очакваните загуби по отношение на търговските и други вземания. Обезценката се състои изключително от компонент, който се отнася за индивидуално значими експозиции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да

се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Провежданата политика позволява на дружеството да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения в рамките на техния падеж, включително обслужването на финансовите задължения. Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства които не могат да се предвидят при нормални условия.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Валутен риск

Като цяло, Дружеството не е изложено на валутен риск тъй като:

- основната част от покупките на стоки, с които Дружеството търгува, са деноминирани в евро;
- продажбите са деноминирани в лева.

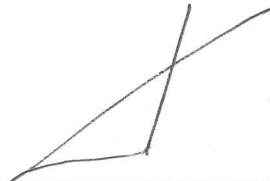
9. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.


Станислав Петков Спасов
Прокурис
ВИНПРОМ-ТРОЯН АД
21 април 2020 г.

