



„ТОП ДРИНКС” ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗАЕДНО С

ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА И

ДОКЛАДА НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

за годината, завършваща на 31.12.2012 г

Годишният финасов отчет от страница 1 до страница 58 е одобрен и подписан от името на ”ТОП ДРИНКС”ООД от:

Управител:

Пламен Нанчев



Съставител:

Данка Георгиева

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Danika Georgieva, is written next to the 'Съставител:' label.

София, м. Март 2013 г.

“ТОП ДРИНКС” ООД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

Обща информация

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2012 г. и завършващ на 31.12.2012 г.

Предходен период – периодът започващ на 01.01.2011 г. и завършваща на 31.12.2011 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди лева.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на “ТОП ДРИНКС” ООД

Седалище и адрес на управление: гр.София ул.Среброструй 8

Пощенски код:1373

Предмет на дейност: Търговия на едро с напитки

Дата на изготвяне: 20.02.2013 г.

Годишният финансов отчет е подписан от името на “ТОП ДРИНКС” ООД
от :

Управител:

/ Пламен Нанчев /

Съставител:

/ Данка Георгиева /

Одитор:

СОП „Одит Виктори Груп” ООД

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.	2
Дата на изготвяне: 20.02.2013 г.	2
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	7
База за изготвяне на финансовите отчети и приложени съществени счетоводни политики.	17
База за изготвяне	17
Изявление за съответствие	17
Приложени съществени счетоводни политики	18
Промени в счетоводната политика.....	18
Отчитане по сегменти	20
Имоти, машини съоръжения и оборудване:.....	20
Нетекущи нематериални активи	22
Обезценка на нефинансови активи	23
Разходи по заеми.....	23
Финансови инструменти – първоначално признаване и последващо оценяване	24
Финансови активи.....	24
Финансови пасиви	29
Стоково-материални запаси.....	31
Нетекущи активи държани за продажба.....	33
Парични средства	34
Собствен капитал.....	34
Търговски и други задължения и кредити.....	34
Правителствени дарения	36
Данъчни задължения	36
Задължения към персонала	37
Провизии	37
Печалба или загуба за периода.....	37
Разходи.....	37
Приходи	38
Данъци върху дохода.....	39
Функционална валута и валута на представяне	40
Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.....	41
Грешки и промени в счетоводната политика	42
Сделки по плащания, базирани на акции	43
Свързани лица и сделки между тях.....	43
Лизинг	43
Събития след края на отчетния период	44
Отчет за паричния поток.....	44
Отчет за промените в собствения капитал	44

III. Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет.....	45
1. Отчет за всеобхватния доход	45
1. 1. 1. Приходи от продажби.....	45
1.1. 2. Финансови приходи.....	45
1. 2. Разходи.....	45
1. 2. 1. Използвани суровини, материали и консумативи	45
1.2. 2. Разходи за външни услуги	46
1.2. 3. Разходи за амортизации	46
1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала	46
1. 2. 5. Други разходи	47
1.2. 6. Финансови разходи.....	47
1.2. 7. Нетен резултат от преценка на финансови активи/пасив	47
1. 2. 8. Разход за данъци	47
1. Отчет за финансовото състояние	48
2.1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	48
2. 2. Нематериални активи	49
2.3. Дялове и участия.....	49
2.4. Финансови активи нетекущи – дългосрочни вземания	49
2. 5. Активи по отсрочени данъци.....	50
2.6. Материални запаси	50
2. 7. Текущи търговски и други вземания	50
2.8. Данъци за възстановяване.....	Error! Bookmark not defined.
2.9. Парични средства	51
2. 10. Собствен капитал.....	51
2. 10. 1. Основен капитал	51
2.11. Резерви.....	51
2. 12. Финансов резултат.....	52
2.13. Дългосрочни заеми	52
2.14. Нетекущи търговски и други задължения.....	52
2.15. Текущи търговски и други задължения.....	53
2.15.1 Търговски и други задължения.....	53
2. 15.2. Текущи финансови пасиви.....	53
2.15.3. Данъчни задължения	53
2.13.4. Задължения към персонал.....	53
IV. Други оповестявания.....	54
1. Свързани лица и сделки със свързани лица	54
3. Принцип-предположение за действащо предприятие	54
Лихвен и валутен риск.....	55
3. Управление на капитала	57

"ТОП ДРИНКС" ООД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

4. Корекция на грешки и промяна в счетоводна политика	58
5. Корекции на приблизителни оценки.....	58
6. Условни активи и пасиви	58
7. Събития след края на отчетния период.....	58
8. Възнаграждение за одит	58
8. Несигурности.....	58
10. Действащо дружество – финансово състояние.....	58

ОТЧЕТ НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2012 Г.

Обща информация:

Наименование на предприятието: **„ТОП ДРИНКС” ООД**

Държава на регистрация на предприятието: **Република България**

Седалище и адрес на регистрация: **гр.София, ул.Среброструй 8**

Място на офис или извършване на стопанска дейност: **гр.София, ул.Среброструй 8**

Собственост и управление:

Дружественият капитал е в размер на 1 518 635 (един милион петстотин и осемнадесет хиляди шестстотин тридесет и пет лв.) лева. Собствеността на капитала е разпределена както следва:

1. Димитър Ангелов – 56%
2. Пламен Нанчев – 12 %
3. Юнайтед Дистрибушън Груп ООД – 12%
4. Мерилон LLS- 20%

Управител на дружеството е:

1. Пламен Георгиев Нанчев

Предмет на дейност:

Предметът на дейност на Дружеството е търговия на едро и дребно с безалкохолни и алкохолни напитки, тютюневи изделия, транспортна и спедиторска дейност, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба, както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Информация за дейността:

През 2012 г. „Топ Дринкс” затвърди лидерската си позиция в търговията с алкохолни и безалкохолни напитки с 35% пазарен дял за София. Най-голям дял в приходите от продажби на стоки се пада на продажбите на бира, тъй като „Топ Дринкс” ООД е основен търговски партньор на най-големите пивоварни в страната – „Загорка” АД, „Каменица” АД и „Карлсберг” АД.

Дружеството разшири успешно продуктовото си портфолио в групите на високоалкохолните, нискоалкохолните и безалкохолните напитки. „Топ Дринкс” ООД се наложи като предпочитан дистрибутор на продуктите с марка Пепси, Присан, Флорина, Пфанер, Девин, Горна Баня.

Дружеството закупи и внедри ERP-система за управление на бизнеса. Работата в реален режим с новата информационна система стартира в началото на 2008 г. През 2009 г. бяха закупени мощни сървъри осигуряващи високо качество и бързодействие на ERP системата. През 2012 г. се закупи нов модул на системата Inventori за по-прецизно и бързо изчисляване на себестойността на стоките.

Дружеството осъществява дейността си в три складови бази в кв.Горубляне-5023 кв.м., кв.Малашевци – 3026 кв.м. и кв.Суходол – 3550 кв.м. Базите са оборудвани със стелажи и техника, необходима за осъществяване на дейността. Приоритет на Дружеството е бързото и качествено обслужване на клиентите. Дружеството разполага и с офисна сграда – 3457 кв.м. построена през 2008 г. и оборудвана с всичко необходима за осъществяване на дейността си.

Дружеството разви и разработи през 2009 г. ново направление в дейността си ВИП отдел работещ с отбрани имиджови клиенти и разшири дейността си извън София. Стана предпочитан дистрибутор в градовете Перник, Радомир, Костенец, Самоков, Елин Пелин и др. През 2011 г. в това направление бяха вложени сили и средства за разрастване на клиентската мрежа и увеличаване на приходите от ВИП клиенти и клиенти от съседните градове. През 2012 г. се сключиха договори за логистично обслужване на Загорка АД, Куадрант Бевъриджис ООД, Домейн Бойар Интернешънъл ЕАД.

Дружеството разполага с голям автопарк – товарни автомобили 17 броя, Товарни автомобили КИА 16 броя, товарни автомобили Форд 23 броя, товарни автомобили Рено 6 броя, леки автомобили 38 броя оборудвани с GPS устройства.. Дружеството е добре оборудвано с техника и затова през 2012 г. не се наложи да се прави допълнителна инвестиция. С монтирането на GPS устройствата рязко се намалиха разходите по обслужване на автопарка и времето за зареждане на клиентите.

През 2012 г. Дружеството защити сертификата си по ИСО.

Дружеството успя да организира дейността си и да не намали приходите си през 2012 г. в условията на продължаваща финансова криза. Успя също така да запази по-голямата част от персонала си, да не намалява работното време и да осигури нормални условия на работа.

Очакванията на макроанализаторите за 2013 година са, че очакванията за забавяне на растежа на външното търсене през 2013 г., предполагат консерватизъм при планирането за следващата година. Конкуренцията в сектора на търговията с бързооборотни стоки се изостри значително в периода на криза, повиши се ценовата чувствителност на клиентите и изискванията им към обслужването.

В този аспект предвижданията за развитието на фирмата за 2013 г. са:

- увеличаване на пазарния дял в национален мащаб;
- разширяване на продуктовото фолио;
- повишаване качеството на обслужването;
- запазване и разширяване на клиентската мрежа;
- разширяване на клиентската мрежа извън София;
- автоматизиране и оптимизиране на складовата дейност;
- автоматизиране на диспечирането;
- въвеждане на нови по-гъвкави механизми за заплащане с клиенти удовлетворяващи ликвидните им потребности
- въвеждане на схеми за авансово раздаване на постоянните ни клиенти на бонуси и отстъпки при дългосрочни ангажименти.
- Развитие на логистичните услуги

20.03.2013 г.
Гр.София

Управител:

Пламен Нанчев



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2012 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2012 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от *Илиана Раикова Порожанова* – регистриран одитор № 640.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

I. Основна информация за дружеството.

Дружеството е регистрирано в България през 1998 г. Основната му дейност е свързана с търговия на едро с напитки и тютюневи изделия.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност (хил. лв.)
Димитър Ангелов	56%	56	851
Пламен Нанчев	12%	12	182
Юнайтед Дистрибушън Груп ООД	12%	12	186
Мерилон ООД	20	20	300

Към 31 декември 2012 г. „ТОП ДРИНКС” ООД има участия в следните дъщерни и асоциирани дружества: БУРГАС ДРИНКС ООД.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2012 г., „ТОП ДРИНКС” ООД е дружество с ограничена отговорност. Дружеството се управлява и представлява от Пламен Георгиев Нанчев.

II. Описание на дейността и резултати за периода.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с търговия на едро с напитки и тютюневи изделия.

Финансовият резултат на Дружеството за 2012 г. след данъци е печалба в размер на 576 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 1627 хил.лв. Достигната е брутна работна заплата от 516 лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на напитки.

Структура на приходите от основна дейност е както следва:

- Приходи от продажба на стоки
- Приходи от продажба на услуги
- Приходи от продажби други

Разходите за основна дейност са в размер на 67 295 хил. лв. и са свързани основно с дейността на фирмата.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи земи, сгради, машини, транспортни средства, оборудване.

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 154 хил. лв. и се състоят основно от програмни продукти и лицензи.

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 2093 хил. лв.

През отчетната 2012 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната работа, както и усъвършенстване на продуктите. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефективността и действеността на сертифицираната ни Система за управление на качеството е потвърдена от успешно завършилия ресертификационен одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9001:2000.

Предвиждано развитие на Дружеството

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

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

Пазарният модел на вътрешния пазар на „ТОП ДРИНКС” ООД. В съответствие с действащото законодателство, като пазарни участници в дистрибуторския сектор могат да бъдат дефинирани : Диала 04 ООД, Комета ООД, Ситекс ООД, С и Д Комерсиал ООД, Примекс ООД, ХМБ –Експрес ООД, Мони 95 ООД.

"ТОП ДРИНКС" ООД**Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012****Основни клиенти , сключени договори**

Основен и дългогодишен наш клиент е Фродо Маркет ООД, Хранс Комерс ЕООД, Хенд ЕООД, Дария 1 ООД, Вим Груп ООД, Михайлови Трейд ООД, Йога ООД, Елит 444 ЕТ, София Трейдинг ЕАД. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

III . Финансово състояние и основни рискове.**Финансов отчет и анализ**

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са: Рентабилност, ефективност, автономност.

Показатели					
№	Показатели	2012 г.	2011 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Нетекущи активи /общо/	7 132	7 293	(161)	-2%
2	Краткотрайни активи /общо/ в т.ч.	17 148	15 114	2 034	13%
3	Активи държани за продажба	-	-	-	-
4	Материални запаси	10 091	9 162	929	10%
5	Краткосрочни вземания	5 775	5 300	475	9%
6	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	-
7	Парични средства	1 282	652	630	97%
8	Обща сума на активите	24 280	22 407	1 873	8%
9	Собствен капитал	2 093	1 517	576	38%
10	Финансов резултат	562	(14)	576	-4114%
11	Дългострочни пасиви	3 024	4 656	(1632)	-35%
12	Краткосрочни пасиви	19 163	16 234	2 929	18%
13	Обща сума на пасивите	22 187	20 890	1 297	6%
14	Приходи общо	68 579	65 574	3 005	5%
15	Приходи от продажби	68 533	65 501	3 032	5%
16	Разходи общо	67 950	65 124	2 826	4%

Коефициенти

№	Коефициенти	2012 г.	2011 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.27	(0.01)	0.28	-30.09%
2	На активите	0.02	(0.00)	0.02	-3805%
3	На пасивите	0.03	(0.00)	0.03	-3880%
4	На приходите от продажби	0.01	(0.00)	0.01	-3937%
	Ефективност:				
5	На разходите	1.01	1.01	0.00	0%
6	На приходите	0.99	0.99	(0.00)	0%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	0.89	0.93	(0.04)	-4%
8	Бърза ликвидност	0.37	0.37	0.00	0%
9	Незабавна ликвидност	0.07	0.04	0.03	67%
10	Абсолютна ликвидност	0.07	0.04	0.03	67%
	Финансова автономност:				

“ТОП ДРИНКС” ООД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

11	Финансова автономност	0.09	0.07	0.02	30%
12	Задлъжнялост	10.60	13.77	(3.17)	-23%

IV. Отговорност на ръководството

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 паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2012 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 дружество.

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.

V. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовия отчет.

Не са настъпили събития между датата на изготвяне на финансовия отчет и датата на одобрението му, които изискват специални оповестявания, или корекция на отчета.

V. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2012 г.:

- увеличаване на пазарния дял в национален мащаб;
- разширяване на продуктовото портфолио;
- повишаване качеството на обслужването;
- запазване и разширяване на клиентската мрежа;
- разширяване на клиентската мрежа извън София;
- автоматизиране и оптимизиране на складовата дейност;
- автоматизиране на диспечерирането;
- въвеждане на нови по-гъвкави механизми за разплащане с клиенти удовлетворяващи ликвидните им потребности;
- въвеждане на схеми за авансово раздаване на постоянните ни клиенти на бонуси и отстъпки при дългосрочни ангажименти;
- развитие на логистична дейност за стоки на наши доставчици като Загорка, Куадрант Бевъриджис България, Домейн Бойар ООД и др.фирми

VI. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Не е осъществявана научноизследователска и развойна дейност през отчетния период.

VII. Дружеството няма регистрирани клонове.

VIII. Управление на капиталовия риск

Целите на „ТОП ДРИНКС“ ООД при управление на капитала са да защитят правото на „ТОП ДРИНКС“ ООД да продължи като действащо дружество с цел доходност за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

За да поддържа или изменя капиталовата структура, „ТОП ДРИНКС“ ООД да продаде активи, за да покрие дългове.

В съответствие с останалите в индустрията, „ТОП ДРИНКС“ ООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви“ включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспадат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал“ (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	2012	2011
Общо пасиви	22187	20890
Намаление: пари и парични еквиваленти	1282	652
Нетен дълг	20905	20238
Собствен капитал	2093	1517
Общо капитал	22998	21755
Коефициент на задлъжнялост	0,91 %	0,93 %

Понижение на нивото на задлъжнялост през 2012 г. е в резултат на повишението на собствения капитал, вследствие на положителния финансов резултат.

(.....).
(Пламен Георгиев Нанчев)

Управител
Фирма „ТОП ДРИНКС“ ООД
гр. София

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА СЪДРУЖНИЦИТЕ на **„ТОП ДРИНКС“ ООД**

Ние извършихме одит на приложен финансов отчет на „ТОП ДРИНКС“ ООД, към 31.12.2012 г., включващ баланс към 31.12.2012, отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

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 изискванията на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. 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 извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

СОП "ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП" ООД

София, п.к. 1142, ул. "проф. Никола Михайлов" № 6
факс: 02/987-91-41, GSM: 0885/678919, e-mail: oditg@abv.bg

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ТОП ДРИНКС" ООД, към 31.12.2012 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху други законови и нормативни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние докладваме, че историческата финансова информация, изготвена от ръководството и представена в годишния доклад за дейността на дружеството, съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в одитирания финансов отчет на "ТОП ДРИНКС" ООД към 31.12.2012 г. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността се носи от ръководството на Дружеството.

Радослав Порожанов:
Управител

Илиана Порожанова:
Регистриран одитор



Дата: 20.03.2013 г.

СОП "ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП" ООД
Ул. "проф. Никола Михайлов" № 6
София, п.к. 1142
България

"ТОП ДРИНКС" ООД

ЕДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за годината приключваща на 31 декември 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Приложение	2012 г.	2011 г.
Нетни приходи от продажба	1.1.1	68 533	65 501
Общо приходи от основна дейност		68 533	65 501
Балансова стойност на продадени материални запаси		(61 771)	(59 085)
Разходи за материали, суровини и консумативи	1.2.1	(820)	(699)
Разходи за външни услуги	1.2.2	(1 433)	(1 289)
Разходи за амортизация	1.2.3	(721)	(908)
Разходи за персонала	1.2.4	(1 948)	(1 768)
Други разходи за дейността	1.2.5	(602)	(546)
Общо разходи за основна дейност		(67 295)	(64 295)
ПЕЧАЛБА ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ		1 238	1 206
Финансови приходи	1.1.2	41	35
Финансови разходи	1.2.6	(654)	(828)
Нетен резултат от преоценка на финансови активи/пасиви	1.2.7	(1)	(1)
Нетен резултат от продажба на дълготрайни активи	1.1.3	5	38
ПЕЧАЛБА ПРЕДИ ОБЛАГАНЕ С ДАНЪЦИ:		629	450
Текущ данък върху печалбата		(56)	-
Отсрочен данък		3	7
Общо разход за данък	1.2.8	(53)	7
ПЕЧАЛБА СЛЕД ОБЛАГАНЕ С ДАНЪЦИ:		576	457
Друг всеобхватен доход, нето от данъци		-	-
ОБЩА СУМА НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД		576	457

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Подписано от името на: "ТОП ДРИНКС" ООД

Съставител:

\ Данка Георгиева \

Представяващ:

\ Пламен Нанчев \

Регистриран одитор отговорен за одита:

\ Илиана Порожанова \

Управител на СОП "Одит Виктори Груп" ООД:

\ Радослав Порожанов \

Дата на заверка: 20.03.2013 г.



"ТОП ДРИНКС" ООД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

"ТОП ДРИНКС" ООД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2012 г.

за годината приключваща на 31 декември 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Приложение	2012 г.	2011 г.
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
<i>Имоти, машини, съоръжения и оборудване</i>	2.1	6858	6953
<i>Нематериални активи</i>	2.2	154	223
Общо:		7012	7176
Нетекущи финансови активи			
Дългосрочни инвестиции	2.3	3	3
Инвестиционни имоти	2.4	0	0
Други дългосрочни ценни книжа	2.5	0	0
Дългосрочни вземания	2.4	100	100
Общо:		103	103
<i>Активи по отсрочени данъци</i>	2.5	17	14
<i>Положителна репутация</i>		0	0
Общо нетекущи активи:		7132	7293
Текущи активи			
<i>Дълготрайни активи държани за продажба</i>		0	0
<i>Материални запаси</i>	2.6	10091	9162
<i>Текущи вземания</i>	2.7	5775	5300
<i>Финансови активи</i>	2.10	0	
<i>Парични средства и еквиваленти</i>	2.8	1282	652
<i>Разходи за бъдещи периоди</i>		0	0
Общо текущи активи:		17148	15114
Сума на активите:		24280	22407
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал	2.9		
<i>Основен капитал</i>		1519	1519
<i>Резерви</i>			
Премиен резерв			0
Преоценъчен резерв		12	12
Други резерви		0	0
Общо:	2.10	12	12
<i>Намрупана печалба/загуба</i>		(14)	(471)
Нетна печалба/загуба за периода		576	457
Друг всеобхватен доход			
Общ всеобхватен доход:		576	457
Финансов резултат:	2.11	562	(14)
Общо собствен капитал:		2093	1 517
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	2.12	2510	4453
Задължения по финансов лизинг	2.13	514	203
Задължения към свързани лица			
Дългосрочни провизии		0	0
Други		0	0
Общо:		3024	4656
<i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	2.14	0	0
Общо нетекущи пасиви:		3024	4656
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	2.14	8268	7759
Текуща част от дългосрочен дълг		9150	6371
Задължения към свързани лица		1267	1670
Данъчни задължения		112	53
Задължения към персонала		295	381
Задължения към социално осигуряване		71	0
Краткосрочни провизии		0	0
Общо:		19163	16234
Сума на пасивите		22187	20890
Общо собствен капитал и пасиви		24280	22407

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Подписано от името на: "ТОП ДРИНКС" ООД

Съставител: 
Данка Георгиева \

Регистриран одитор отговорен за одита
Илиана Порожанова \

Дата на заверка: 20.03.2013 г.

Представяващ:

Пламен Нанчев \
Управител на СОП "Одит Виктори Груп"
Радослав Порожанов \



"ТОП ДРИНКС" ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК за 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

Парични потоци от основна дейност

	2012 г.	2011 г.
Постъпления от клиенти	79 273	75 873
Плащания на доставчици и други	(76 097)	(71 369)
Плащания свързани с персонала и осигурителните институции	(2 300)	(2 074)
Парични наличности, получени от основна дейност	876	2 430
Други постъпления/плащания	(217)	(275)
Нетни парични наличности от основна дейност:	659	2 155

Парични потоци от инвестиционна дейност

Придобиване на дълготрайни активи	(24)	(109)
Постъпления от продажба на дълготрайни активи	5	110
Предоставени аванси и кредити на трети страни	-	(450)
Постъпления от предоставени аванси и погасяване на кредити от трети страни	450	-
Нетни парични наличности от инвест. дейност:	431	(449)

Парични потоци от финансова дейност

Получени банкови заеми	7 096	4 613
Плащания по кредити	(6 509)	(4 740)
Получени лихви	2	2
Изплатени лихви	(603)	(540)
Изплащане на задължения по финансов лизинг	(392)	(296)
Изплатени дивиденди		(152)
Други парични потоци от финансова дейност	(53)	(60)
Нетни парични наличности от финанс. дейност:	(459)	(1 173)
Нетно увеличение на паричните наличн.и еквивал:	631	533
Парични наличности и еквив.към нач. на периода:	652	120
Ефект от преценка на парични средства и парични еквиваленти	(1)	(1)
Парични наличности и еквив.към края на периода:	1 282	652

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Подписано от името на: "ТОП ДРИНКС" ООД

Съставител:

\ Данка Георгиева \

Регистриран одитор отговорен за одита:

\ Илиана Порожанова \

Представяващ:

\ Пламен Нанчев \

Управител на СОП "Одит Виктори Груп" ООД:

\ Радослав Порожанов \

Дата на заверка: 20.03.2013 г.



"ТОП ДРИНКС" ООД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

"ТОП ДРИНКС" ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината приключваща на 31 декември 2012 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)	Основен капитал	Премиен резерв	Нагрупана печалба/загуба	Нетна печалба/загуба за периода	Общо собствен капитал
Салдо на 31.12.2010 г.	1 519	12	30	(425)	1 136
Корекция на грешки и ефектът от промени в счетоводната политика			(76)		(76)
Салдо на 01.01.2011 г. - коригирано	1 519	12	(46)	(425)	1 060
Нетна печалба/загуба за периода				457	457
Друг всеобхватен доход					-
Общо всеобхватен доход	-	-	-	457	457
Разпределение на печалбата в т.ч. за:					
покриване на загуба			(425)	425	-
Салдо към 31.12.2011 г.	1 519	12	(471)	457	1 517
Корекция на грешки и ефектът от промени в счетоводната политика					-
Салдо към 01.01.2012 г. - коригирано	1 519	12	(471)	457	1 517
Нетна печалба/загуба за периода				576	576
Друг всеобхватен доход					-
Общо всеобхватен доход	-	-	-	576	576
Разпределение на печалбата в т.ч. за:					
прехвърляне като неразпределена			457	(457)	-
Салдо към 31.12.2012 г.	1 519	12	(14)	576	2 093

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Подписано от името на: "ТОП ДРИНКС" ООД

Съставител:

\ Данка Георгиева \

\ Пламен Нанчев \

Регистриран одитор отговорен за одита:

\ Илиана Порожанова \

Управител на СОП "Одит Виктори Груп" ООД:

\ Радослав Порожанов \

Дата на заверка: 20.03.2013 г.

