

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "ВИНПРОМ" АД гр.ВЕЛИКО ТЪРНОВО
за периода 1.01.2009 год. до 31.12.2009 год.

Обща информация

"Винпром" АД гр.В.Търново е акционерно дружество, регистрирано във ВТОС под номер 990/1996 год. Регистрираният капитал на дружеството е 55 164 лева, разпределен в 27 582 броя обикновени поимени акции, всяка на стойност 2 лева. Целият капитал е внесен, а разпределението му между акционерите е следното:

1. "Северкооп Гъмза Холдинг" АД – 18 390 броя акции или 66.67 % от капитала
2. "Алкона Комерс" АД - 3 459 броя акции или 12.54 % от капитала
3. Агенция за инвестиции и консултации – 40 броя акции или 0.15 % от капитала
4. Физически лица – 5 693 броя акции или 20.64 % от капитала

Основният предмет на дейност на фирмата е изкупуване на грозде и плодове за промишлена преработка, производство на високо алкохолни напитки, оцет и др. продукти на винарската промишленост, бутилиране, транспорт и търговия с произведената продукция в страната и в чужбина. За упражняване на дейността си "Винпром" АД притежава лиценз № 114 за производство на високо алкохолни напитки, вписано е в регистъра на Националната лозаро-винарска камара като производител на грозде, вино и други продукти от грозде и вино под регистрационен номер 4966, притежава лиценз за управление на данъчен склад от ГУ на Митниците. Акционерното дружество осъществява своя основен производствен процес на една площадка на територията на гр.В.Търново, а за производството на виноматериали за оцет ползва под наем сгради, съоръжения и оборудване на "Дионисий" АД гр.Никопол.

През изминалата година дружеството се управляваше от Съвет на директорите в състав: Младен Мутафчийски – Председател на СД, "Север Кооп гъмза Холдинг" АД – член и Маруся Йорданова – член и Изпълнителен директор.

Развитие и резултати от дейността

През 2009 година дейността на фирмата беше подчинена изцяло на действащите Закони и Нормативна уредба в Република България и свързаният с тях документооборот и отчетност. Във връзка със Закона за акцизите и данъчните складове "Винпром" АД има два лиценза за управление на данъчен склад - № 129 за В.Търново и № 131 за Данъчен Склад в гр.Никопол, като в данъчния склад във Велико Търново се извършват всички дейности свързани с производството, бутилирането и облепянето с бандерол на акцизните стоки, а в данъчния Склад в гр.Никопол се произвежда виноматериал за оцет и трапезно вино. И двата данъчни склада работят съгласно изискванията на ЗАДС, Правилникът за приложението му и действащата от края на 2009 год. Наредба № 3 към ЗАДС, с която се налагат допълнителни изисквания към лицензираните складодържатели както по отношение на измервателните прибори, така и на отчетността и предаването на данни към контролиращия орган – Митници.

В сравнение с предходната 2008 година се наблюдава увеличение в производството и реализацията основно на бутилиран оцет в опаковки от 1 литър. Произведен беше и в края на годината беше пуснат на пазара и оцет тип Балсамов.

В сравнение с 2008 год. увеличени са продажбите на основните дистрибутори. През 2009 година сключихме договори и започнахме да работим с нови търговски вериги: "Карфур" - Франция и "Меркатор" - Словакия. За съжаление обаче и през 2009 година се запази порочната практика да се продават фалшификати дори и в големи търговски вериги като "Кауфланд" и "Фантастико", произведени изключително от синтетична оцетна

киселина на цена в пъти по-ниска от тази на нашите продукти, които въпреки изричната забрана в закона за виното, се наименоуват "винен" оцет.

Производството и реализацията на високо алкохолни напитки също е съпроводено с неимоверни трудности, създавани както от държавата, така и от производители, работещи с фалшиви бандероли. По публикации в пресата над 2/3 от високо алкохолните продукти в търговската мрежа са с фалшиви бандероли. От произведените във фирмата напитки най-голям продължава да е дялът на асортимента "Мастика". Тази тенденция вече години наред се очертава като трайна. Трябва да отчетем, че продължава стагнацията при производството и реализацията на високо-алкохолни напитки. Причините са няколко и най-общо могат да се обединят в следните направления – промяна на нормативната база за производство на акцизни стоки, ежегодно повишаване на акцизите или смяна на акцизните бандероли, изключително нелоялна конкуренция на пазара, свързана с укриване на акцизи и ДДС от страна на фирми производители на ВАН, продажба с бандероли, неотговарящи по обем и вид на продаваната продукция, масова продажба в заведения за обществено хранене и пазари на дестилати домашно производство, липса на свободни парични средства на фирмата за осъществяване на масирана реклама в централни медии и др. Освен това с всяка изминала година държавата въвежда все по-вече ограничителни мерки по отношение на производството и реализацията на високо алкохолни напитки, много усложнена и обемиста отчетност както при производството, така и при реализацията им.

Въпреки това технологичният екип на фирмата непрекъснато се стреми да обновява производствената структура в зависимост от търсенето и модата в консумацията на алкохолни напитки като през 2009 година бутилирахме и реализирахме над 30 хил.бр бутилки от 40 мл с високоалкохолни напитки по поръчка на клиент. Независимо от полаганите усилия по отношение на високоалкохолните напитки смятаме, че пазарът в България е малък и силно се влияе от нелоялната конкуренция и от масовата реклама.

В края на 2009 година на фирмата беше направена одитна проверка по прилагането на ISO и HACCP и беше подновен сертификатът за още една година.

Раздел II. Финансово състояние

В стойностно изражение през 2009 год. дружеството реализира приходи от продажби в размер на 1 281 224 лв, разпределени така: от продукция – 1 178 296 лв, стоки – 7 856 лв, услуги – 47 506 лв и други – 44 104 лв, приходи от лихви 3 463 лв. В сравнение с 2008 год. те са с около 15 хил.лв по-малко, главно заради намалените със 149 500 лв приходи от услуги.

Финансовият резултат от основната дейност е 82 329 лева печалба. След преобразуване балансовата печалба е в размер на 73 835 лева, която е с 21 хил.лв. повече от предходната година.

Финансовото състояние на "Винпром" АД гр.В.Търново оценено по някои от показателите на финансово-счетоводния анализ е следното:

1. **Нетни активи** = сумата на дълготрайни и краткотрайни активи - краткосрочните задължения

за 2009 год. = 1458 - 194 = 1 264 хил.лв.

за 2008 год. = 1428 - 221 = 1207 хил.лв.

2. **Нетен оборотен капитал** = краткотрайни активи - краткосрочни задължения

за 2009 год. = 962 - 194 = 768 хил.лв.

за 2008 год. = 906 - 221 = 685 хил.лв.

3. **Коефициент на финансова автономност (платежоспособност)**

= собствен капитал : пасиви (задължения)

за 2009 год. = 1264 : 193 = 6.5 пъти

за 2008 год. = $1207 : 220 = 5.5$ пъти

4. Рентабилност на приходите от продажби

= (балансова печалба x 100) : приходи от продажби

за 2009 год. = $(74 \times 100) : 1278 = 5.79 \%$

за 2008 год. = $(52 \times 100) : 1268 = 4.10 \%$

5. Рентабилност на собствения капитал

= (балансова печалба x 100) : собствен капитал

за 2009 год. = $(74 \times 100) : 1264 = 5.9 \%$

за 2008 год. = $(52 \times 100) : 1207 = 4.3 \%$

6. Рентабилност на пасивите (привлечен капитал)

= (балансова печалба x 100) : привлечен капитал

за 2009 год. = $(74 \times 100) : 193 = 38.34 \%$

за 2008 год. = $(52 \times 100) : 220 = 23.64 \%$

7. Рентабилност на активите = (балансова печалба x 100) : активи

за 2009 год. = $(74 \times 100) : 1458 = 5.08 \%$

за 2008 год. = $(52 \times 100) : 1428 = 3.64 \%$

8. Коефициент на ефективност на разходите = приходи : (разходи + данъци)

за 2009 год. $(1278 : 1204) = 1.06$

за 2008 год. $(1268 : 1216) = 1.04$

9. Коефициент на ефективност на приходите

= (разходи + д-к от печалбата) : приходи

за 2009 год. $(1204 : 1278) = 0.942$

за 2008 год. $(1216 : 1268) = 0.959$

10. Коефициент на обща ликвидност:

= краткотрайни активи : краткосрочни задължения

за 2009 год. = $962 : 193 = 4.98$ пъти

за 2008 год. = $906 : 220 = 4.12$ пъти

11. Коефициент за бърза ликвидност

= (краткосрочни вземания + парични средства) : краткосрочни задължения

за 2009 год. = $602 : 193 = 3.12$ пъти

за 2008 год. = $561 : 220 = 2.55$ пъти

12. Коефициент на задлъжнялост = пасиви : собствен капитал

за 2009 год. = $193 : 1264 = 0.15$ пъти

за 2008 год. = $220 : 1207 = 0.18$ пъти

Към датата на съставяне на годишния финансов отчет не е правена преоценка на ДМА и материални запаси.

Към 31.12.2009 година няма налични материални запаси, за които да има признаци балансовата им стойност да е по висока от нетната реализуема стойност.

Себестойността на готовата продукция през годината се отчита по фактическа себестойност. Себестойността включва преките технологични разходи и общите производствени разходи / условно постоянни и променливи / , които се разпределят на база : брой бутилки. Базата за разпределение на административните разходи и разходите за продажби по сметки за реализация са нетните приходи от продажби.

Към 31.12.2009 година няма неразпределени общопроизводствени разходи. Вземанията от клиенти и задълженията към доставчици са с текущ характер.

Средносписъчният състав на фирмата през 2009 год. е 28 работници и служители.

В сравнение с 2008 год. е намален с 3 бройки, поради пребиваване на голяма част от работещите на борсата, пенсиониране на част от персонала и закриване на незаемите бройки. Средната работна заплата за отчетния период е 572 лв., която е с около 69 лева в по-вече в сравнение с предходната година.

И през изминалата 2009 год. бяха запазени част от социалните придобивки за работещите в предприятието като извозването им със служебен автобус сутрин и вечер, осигуряване на работно облекло и лични предпазни средства, организирано хранене на обяд и др.

За професионалното развитие на служителите текущо през годината са посещавани курсове за повишаване на квалификацията и осъвременяване на уменията, както на техническия така и на счетоводния и технологичен персонал.

Във фирмата е извършено оценяване на условията на труд съгласно нормативната уредба, изработен е правилник за вътрешния трудов ред, всички работници и служители имат актуализирани длъжностни характеристики.

През изминалата година не са прехвърляни или придобивани акции на дружеството на членове на Съвета на директорите. През годината на членовете на СД са изплатени следните възнаграждения: Младен Мутафчийски – 9003 лв., Маруся Йорданова – 21614 лв., "Север Кооп Гъмза холдинг" – 9003, което представлява 3.09 % от приходите

Раздел III. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовият отчет

Няма събития, които да са настъпили след 31.12.2009 година и които да са включени в годишния финансов отчет.

Няма необичайни за предприятието /по характер и размер/ активи, пасиви, собствен капитал, приходи, разходи и парични потоци към 31.12.2009 година.

Няма промени в приблизителните оценки на активи и пасиви през отчетния период.

Няма условни активи и пасиви. Задбалансово са посочени активите в употреба, които са отчетени като разход, но те нямат характер на условни. Задбалансово се отчитат и чуждите материали.

Раздел IV. Информация за капитала на дружеството

През отчетната 2009 година не са емитирани нови акции, не са придобивани и прехвърляни собствени акции. Акциите, които притежават членовете на СД са: "Север Кооп Гъмза холдинг" – 18 390 бр., което представлява 66.67 % от общия капитал и Маруся Йорданова – 10 броя, представляващи 0.038 % от общия капитал.

Раздел V. Прогнози за развитието на предприятието през 2010 год.

Изминалата 2009 година беше година на разрастваща се в световен мащаб икономическа и финансова криза, която оказва негативно влияние и върху дейността на "Винпром" АД гр.В.Търново. Вследствие на икономическата криза рязко се сви потреблението във всички отрасли на икономиката и във финансовия сектор.

Отчитайки доминиращата роля на външната среда за решаване на възникналите проблеми ръководството на фирмата предприе следните действия за справяне с кризата:

1. Съкращаване на персонала през зимните месеци, което доведе до намаляване на разходите за работни заплати и за осигуровки. При пенсиониране на работници и

служители на техните места не се назначават нови, а тяхната работа се поема от наличния персонал.

2. Намалени бяха до минимум текущите разходи – електроенергия, вода, транспорт. Закупуването на суровини, материали и производствената програма се извършваше точно според заявките на клиентите без да се правят запаси.

През настоящата 2010 година предстои да извършим следното:

За виноматериали за производство на оцет водим преговори за закупуване от лицензирани производители около 600 тона. Предвиждаме да разширим производството на малки разфасовки високо алкохолни напитки. Смятаме, че бихме могли да намерим реализация за малки обеми бутилки с високо алкохолни напитки както на вътрешен, така и на външен пазар тъй като на пазара липсват обеми от 50 и 100 мл българско производство.

По отношение на разнообразяването на асортиментната гама оцет през годината беше финализирана разработката и беше внедрен в производство балсамов оцет, който вече се продава във веригите "Билла" и "Меркатор".

Във връзка с изискванията на Наредба № 3 в началото на 2010 год започна изнасянето на цех за производство и бутилиране на високо алкохолни напитки в ново помещение. Предстои закупуване на два разходомера за вино, на два брояча за бутилки, на промишлен компютър за предаване на данни по електронен път от измервателните уреди към Митница и на допълнителна електроника за съществуващия разходомер за спирт.

Ще продължим и през тази година да използваме част от базата на "Дионисий" гр. Никопол, която по силата на Закона за акцизите сме регистрирали като данъчен склад на "Винпром" АД гр.В.Търново.

Както се вижда от изложеното до сега през оставащите месеци на 2010 година ни предстои решаването на сложни и отговорни задачи, от които зависи оцеляването и бъдещето на "Винпром" В.Търново. Ръководството както и до сега подхожда с голяма отговорност и желание да превърне фирмата в една от най-добрите в бранша. Досегашното развитие на предприятието ни дава основание да смятаме, че ще продължим да работим и да се развиваме и през настоящата година, независимо от кризата обхванала страната.

Изготвил доклада :
Изпълнителен директор
инж.М.Йорданова

