

БАЛАНС
НА "ВИНПРОМ" АД - ВЕЛИКО ТЪРНОВО
за годината завършваща на 31.12.2015 г.
БУЛСТАТ 104055430

В ХИЛ.ЛВ

Раздели и статии	приложения	годината завършваща на 31.12.2015 г.	годината завършваща на 31.12.2014 г.
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1	409	426
Общо нетекущи активи		409	426
Текущи активи			
Материални запаси	2	673	646
Търговски и други вземания	3	74	76
Данъчни активи	4	0	12
Пари и парични еквиваленти	5	219	86
Разходи за бъдещи периоди		1	1
Общо текущи активи		967	821
Общо активи		1376	1247
Нетекущи пасиви	6	1	8
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	7	66	58
Данъчни пасиви	8	12	5
Общо текущи пасиви		78	63
Основен капитал	9	55	55
Резерви	10	1024	913
Неразпределена печалба (загуба)		83	83
Печалба от отчетната година		135	125
Общо капитал:		1297	1176
Общо собствен капитал и пасиви		1376	1247

Пояснителните приложения са неразделна част от настоящия финансов отчет

Дата на съставяне: 03.02.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

/М.Димова/



ИЗП.ДИРЕКТОР:

/инж.М.Йорданова/



заверил: *[Signature]*
София, 02.03.2016 г.

**ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
НА ВИНПРОМ АД - ВЕЛИКО ТЪРНОВО**

Булстат 104055430

за годината завършваща на 31 декември 2015 г

В ХИЛ.ЛВ

	Прило жения	Годината завършваща на 31.12.2015 г.	Годината завършваща на 31.12.2014 г.
Приходи от продажби	11	1161	1 108
Финансови приходи	17	1	3
Разходи за материали	12	(493)	(526)
Разходи за външни услуги	13	(186)	(209)
Разходи за персонала	14	(272)	(272)
Разходи за амортизация		(42)	(42)
Други оперативни разходи	15	(19)	(29)
Промени в запасите на готова продукция и незавършено производство	16	10	108
Продадени стоки и материали		(10)	(8)
Финансови разходи	17	(2)	(8)
Печалба преди данъчно облагане		148	125
Разходи за данък върху печалбата		13	0
Нетна печалба за разпределение		135	125
Друг всеобхватен доход		0	0
Общ всеобхватен доход за периода		135	125
Печалба на акция в лева			
- изчислен от нетната печалба		4.89	4.53

Пояснителните приложения са неразделна част от настоящия финансов отчет

Дата на съставяне: 03.02.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

/М.Димова/



ИЗП.ДИРЕКТОР:

/инж. М.Йорданова/



*заверши: [Signature]
София, 02.03.2016г.*

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА ВИНПРОМ АД - ВЕЛИКО ТЪРНОВО

Булстат 104055430

за годината завършваща на 31.12.2015 г.

В ХИЛ.ЛВ

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерв от последващи оценки	Други резерви	Печалба (загуба)	Общо
Салдо към 1 януари 2014 г.	55	115	798	96	1064
Общ всеобхватен доход за периода				125	125
Прехвърляне към други резерви					0
Разпределение на дивиденди				(13)	-13
Салдо към 31 декември 2014 г. за пренасяне	55	115	798	208	1176
Общ всеобхватен доход за периода				135	135
Прехвърляне към други резерви			111	(111)	0
Разпределение на дивиденди				(14)	(14)
Салдо към 31 декември 2015 г за пренасяне	55	115	909	218	1297

Пояснителните приложения са неразделна част от настоящия финансов отчет

Дата на съставяне: 03.02.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

/М.Димова/



ИЗП.ДИРЕКТОР:

/инж.М.Йорданова/

0659 Магдалена Цветкова
Регистриран одитор
Завърши: 02.03.2016г
София

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
НА ВИНПРОМ АД - ВЕЛИКО ТЪРНОВО
 Булстат 104055430
 за годината завършваща на 31.12.2015 г

ХИЛ.ЛВ

	31.12.2015	31.12.2014
Парични потоци в началото на периода	86	79
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	1359	1249
Плащания на доставчици и други кредитори	(941)	(926)
Плащания за персонала	(248)	(232)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	(7)	-
Други парични потоци от оперативна дейност	4	-
Нетни парични потоци от оперативната дейност	167	91
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни материални активи	(14)	(1)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(14)	(1)
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми	0	9
Погасени заеми	-	(69)
Изплатени / получени лихви,банкови такси и лихви по заеми	(1)	(4)
Изплатени задължения по финансов лизинг	(6)	(6)
Изплатени дивиденди	(13)	(13)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(20)	(83)
Нетно увеличение/намаление на паричните средства	133	7
Парични средства в края на периода	219	86

Пояснителните приложения са неразделна част от настоящия финансов отчет

Дата на съставяне: 03.02.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

/М.Димова/

ИЗП.ДИРЕКТОР:

/инж.М.Йорданова/



Заверил: *[Signature]*
 София, 02.03.2016 г.

СПРАВКА

ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ КЪМ 31.12.2015 Г.

В ХИЛ.ЛВ

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценен а стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка			Преоценен а амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
а																
Дълготрайни материални активи																
Земни (терени)	213	0	0	213			213	0	0	0	0			0	213	
Сгради и конструкции	376			376			376	227	14	0	241			241	135	
Машини и оборудване	455	11		466			466	438	13	0	451			451	15	
Съоръжения	75			75			75	68			68			68	7	
Транспортни средства	107	11		118			118	90	9		99			99	19	
Други дълготрайни материални активи	70	3		73			73	47	6		53			53	20	
Разходи за придобиване на ДМА				0			0			0	0			0	0	
ОБЩО:	1296	25	0	1321	0	0	1321	870	42	0	912	0	0	912	409	
Дълготрайни нематериални активи																
Програмни продукти	10			10			10	10			10			10	0	
Други	12			12			12	12			12			12	0	
ОБЩО:	22	0	0	22			22	22	0	0	22			22	0	
ВСИЧКО:	1318	25	0	1343	0	0	1343	892	42	0	934	0	0	934	409	

в хил.лв

03.02.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

М. Димова

ИЗП. ДИРЕКТОР:

инж. М. Йорданова



Приложения към финансов отчет на "Винпром" АД към 31.12.2015 година.

	<u>В хиляди лева</u>	
2. Материални запаси	2015	2014
Готова продукция	476	495
Стоки за препродажба	1	-
Незавършено производство	22	0
Материали и суровини	174	151
	<u>673</u>	<u>646</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
3. Търговски и други вземания	2015	2014
Вземания от клиенти и доставчици	74	78
Вземания от свързани предприятия	2	
Обезценка на вземания от клиенти	(2)	(5)
Съдебни и присъдени вземания		3
	<u>74</u>	<u>76</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
4. Данъчни активи	2015	2014
Данъци за възстановяване/акциз/	0	12
	<u>0</u>	<u>12</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
5. Пари и парични еквиваленти	2015	2014
Парични средства в брой	2	1
Парични средства в безсрочни депозити	217	85
	<u>219</u>	<u>86</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
6. Нетекущи пасиви	2015	2014
Задължения по лизингови договори	1	8
	<u>1</u>	<u>8</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
7. Търговски и други задължения	2015	2014
Задължения към свързани предприятия	9	11
Задължения към доставчици	30	17
Задължения към финансови предприятия	0	0
Задължения по лизингови договори	6	6
Задължения към персонала	7	10
Задължения към осигурителни предприятия	3	3

Други краткосрочни задължения

11	11
<u>66</u>	<u>58</u>

В хиляди лева

8. Данъчни пасиви

Текущ ДДС	215	2014
Данък Печалба	3	3
МДТ/данък сгради, такса битови отпадъци/	6	
ДОДФЛ	-	-
	3	2
	<u>12</u>	<u>5</u>

9. Акционерен капитал

Основният капитал на дружеството е в размер на 55 164.00 лв, разпределени на 27 582 бр. обикновени поименни акции. Целият капитал е внесен. Няма изкупени собствени акции.

Наименование на акционера	брой акции	в %
СЕВЕРКООП ГЪМЗА ХОЛДИНГ АД	22615	81.99
АЛКОНА КОМЕРС АД /заличено дружество/ акциите са запорирани в полза на държавата	3459	12.54
АГЕНЦИЯ ЗА ИНВЕСТИЦИИ И КОНСУЛТАЦИИ	40	0.15
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	1468	5.32
ОБЩО:	27 582	100.00

В хиляди лева

10. Резерви

Резерв от последваща оценка на активи	2015	2014
Общи резерви	115	115
Други Резерви	301	190
	608	608
	<u>1024</u>	<u>913</u>

В хиляди лева

11. Приходи от продажби

Нетни приходи от продажби на продукцията	2015	2014
Нетни приходи от продажби на стоки	1067	1029
Нетни приходи от продажби на услуги	8	9
Нетни приходи от наеми	0	0
Нетни приходи от други продажби	73	65
	13	5
	<u>1161</u>	<u>1108</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
12. Разходи за материали	2015	2014
Разходи за основни материали и суровини	256	302
Разходи за горива и ел.енергия	68	69
Разходи за вода	8	11
Разходи за резервни части	2	4
Разходи за амбалажни материали	139	129
Разходи за други материали	20	11
	<u>493</u>	<u>526</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
13. Разходи за външни услуги	2015	2014
Разходи за застраховки	7	7
Разходи по граждански договори	28	23
Разходи за данъци	15	16
Телекомуникационни разходи	8	6
Разходи за консултански и одиторски услуги	3	3
Разходи за наеми	45	39
Разходи за текущ ремонт	16	0
Разходи за реклама	9	62
Разходи за охрана	24	24
Нает транспорт	7	6
Други разходи за външни услуги	24	23
	<u>186</u>	<u>209</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
14. Разходи за персонала	2015	2014
Разходи за заплати на персонала	227	221
Начисления за доходи при пенсиониране	5	12
Разходи за социално осигуряване	22	22
Разходи за здравно осигуряване	18	17
	<u>272</u>	<u>272</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
15. Други оперативни разходи	2015	2014
Разходи за командировки	1	1
Други разходи	18	28
	<u>19</u>	<u>29</u>

	<u>В хиляди лева</u>	
16. Промени в запасите на готова продукция и незавършено производство	2015	2014
Увеличение/намаление на запасите от гот.продукция	-12	191
Увеличение/намаление на запасите от незавършено пр-во	22	-83

	В хиляди лева	
17. Финансови приходи/разходи	2015	2014
Приходи от лихви по банкови сметки	1	3
Разходи за лихви по банкови заеми	-	(5)
Разходи за лихви по лизингови договори	(1)	(2)
Разходи за банкови такси и комисионни	(1)	(1)
	<u>(1)</u>	<u>(5)</u>

03.02.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ: _____

/М.Димова/



ИЗП.ДИРЕКТОР: _____

инж./М.Йорданова/

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА,
ЗАВЪРШВАЩ НА 31.12.2015 г.**

Правен статут и предмет на дейност

„Винпром“ АД е акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на Република България с ЕИК по Булстат 104055430 със седалище гр. Велико Търново, кв. Дълга лъка п.к. 245.

Основният предмет на дейност на дружеството е изкупуване на грозде и плодове за промишлена преработка, производство на високо и ниско алкохолни напитки, оцет и други продукти на винарската промишленост, бутилиране, транспорт и търговия с произведената продукция в страната и чужбина. За осъществяване 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.

Дейността на дружеството не е обвързана със срок или друго прекратително условие.

Капиталът на „Винпром“ АД е в размер на 55 164 лева, разпределен в 27 582 броя поименни акции с номинал 2 (два) лева.

Дружеството е с едностепенна система на управление и няма клонове в чужбина. Действащия състав към 31.12.2015 г. на Съвета на директорите е както следва:

- „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД представлявано от Галина Ковачка;
- „Устрем Агро“ АД представлявано от Галина Ковачка;
- Маруся Йорданова.

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор Маруся Йорданова.

Към 31.12.2015 г. в дружеството работят 13 служители на трудов договор.

Акционери притежаващи над 5% от капитала на дружеството към 31.12.2015 са:

- „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД с 81.99 %;

Дружеството е част от групата на „Северкооп – Гъмза Холдинг“ АД, което се явява дружество – майка за „Винпром“ АД. Останалите дъщерни дружества част от групата са: „Блатца“ АД, „Дионисий“ АД, „Емос“ АД, „Имоти-С“ ЕАД, „Перун“ АД, „Почивен комплекс Язовира“ ЕООД, „Фарма М“ АД, „Устрем“ ООД, „Устрем Агро“ АД.

Годишният отчет е одобрен на 03 февруари 2016 г.

Значима счетоводна политика

а) Съответствие

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз, в редакцията им към 1 януари 2015 г., изготвени от Съвета по международни счетоводни стандарти.

б) База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен в лева, закръглени до хиляда. Като база за изготвяне е използвана историческа цена, с изключение на дългосрочните инвестиции, които дружеството отчита по справедлива стойност.

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

с) Действащо предприятие

Годишния финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, на база текущо начисляване при спазване приетата счетоводна политика, непроменена през целия отчетен период.

д) Използване на приблизителни оценки и предположения

Международните стандарти за финансови отчети изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

е) Сравнителни данни

Не са извършвани съществени промени в начина на представяне спрямо предходния годишен и сравнителните периоди.

ф) Операции с чуждестранна валута

Сделките осъществявани в чуждестранна валута са отчетени в лева по валутния курс на централната банка в деня на сделката. Паричните активи, деноминирани в чуждестранна валута към датата на баланса се преизчисляват по заключителния валутен курс на централната банка към датата на баланса. Произтичащите от това курсови разлики се признават в отчета за доходите.

g) Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуалната загуба от обезценка. Всички разходи водещи до увеличение на функционалните качества и срока на годност на активите се отразяват като увеличение на балансовата им стойност. Амортизацията се изчислява на линейна база за срока на полезен живот на съответните активи както следва:

Сгради и съоръжения – 25 г.

Машини и оборудване – 5 г.

Компютри, компютърно оборудване и софтуер – 2 г.

Транспортни средства – 4 г.

Стопански инвентар и други – 7 г.

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца на придобиването на актива или въвеждането му в експлоатация.

Справката за текущите активи на дружеството показва отчетните стойности, придобитите активи и начислената амортизация по видове към датата на баланса.

Правилата за признаване на дълготрайни активи не се прилагат за активи със стойност под 700 лв. поради считането им за несъществени.

Към 31.12.2015 година не са установени условия за обезценка на дълготрайни активи.

h) Материални запаси

Оценката на материалните запаси при потребление е средно претеглена цена, каквато е прилагана и в предходни отчетни периоди.

Към 31.12.2015 година няма налични материални запаси, за които да има индикации балансовата им стойност да е по висока от нетната реализуема стойност. Не са отчитани разходи за загуби от обезценки.

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 31.12.2015 година няма неразпределени общопроизводствени разходи.

i) Преоценъчен резерв

Като преоценъчен резерв в баланса на дружеството е представен резултатът от извършвани през предходни години, преди приемане като счетоводна база, преоценки до справедливата им

стойност на дълготрайни материални активи. При продажба и отписване на тези активи, преоценъчният резерв се признава в неразпределената печалба.

j) Вземания и задължения

Вземанията в лева се представят и отчитат по стойността на тяхното възникване, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Дружеството отчита като вземания от клиенти неуредените суми по фактурирани доставки към клиентите си. Към датата на финансовия отчет всички суми са с текущ характер. По преценката на ръководството през 2011 и 2012 година са начислени до 100% разходи по обезценка на вземане от ВК "Тракия Естейт" в размер на 15 759,50 лв. и 100% разходи по обезценка на вземане от MNG GIDA ITHALAT VE IHRACAT GUZELYURT гр. Истанбул, Турция в размер на 1876,45 лв. През 2014 година е отписана част от провизирано вземане от ВК "Тракия Естейт" с изтекъл 5 годишен давностен срок в размер на 12 893,62 лв., През 2015 г. е отписана останалата част от вземането от ВК "Тракия Естейт" с изтекъл 5 годишен давностен срок в размер на 2 865,88 лв.

Задълженията в лева се отчитат по стойността на тяхното възникване, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. Представените задължения в баланса са с текущ характер. Дружеството има разрешен овърдрафт по разплащателна сметка в размер на 100 000,00лв., който към 31.12.2015 година е напълно погасен. Договорът не е прекратен и е при годишен лихвен процент- 12%.

Дивиденди

През текущия период е взето решение за разпределение на дивиденди в размер на 0,55 лв. за един брой акция, или общо 13 267,65 лева.

к) Данъци върху печалбата

Данъкът върху печалбата за годината включва текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в отчета за доходите, освен ако не е свързан със статии, които се отнасят директно в капитала, като в този случай данъкът също се представя в капитала.

Текущият данъчен разход са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба, като са приложени данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на счетоводния баланс. Отсрочен данъчен актив се признава само до размера, до който е вероятно да възникнат бъдещи данъчни печалби, срещу които могат да се прихванат неизползвани данъчни активи.

Действащата данъчна ставка е 10%. Текущият данък е 13 247,43 лв. от които са внесени авансови вноски в размер на 7200,00 лв. остатък за внасяне в размер на 6 047,43 лв.

l) Приходи и разходи

Приходите се признават на база на принципа за текущо начисляване и доколкото е вероятно дружеството да получи икономическите изгоди и приходът може да бъде надеждно оценен.

Приходите от продажба на продукция се признават когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на продукцията преминат в купувача.

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Предплатените суми на доставчици за разходи за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

m) Свързани лица

През периода дружеството е наемател на имоти собственост на „Дионисий“ АД, дружество от същата икономическа група. Наемната цена не се различава от пазарните и не представлява съществена част от разходите на предприятието. През 2015 година стойността на разходите за наем изплатени на „Дионисий“ АД – 34 832,53 лв.

Доходи на персонала и пенсионно осигуряване

Съгласно изискванията на Кодекса на труда при прекратяване на трудовото правоотношение, след като работникът или служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, дружеството е задължено да му изплати обезщетение в двукратен размер на brutното трудово възнаграждение, ако трудовият му стаж при работодателя е до 10 години или в шесткратен размер на brutното трудово възнаграждение, ако трудовият му стаж при работодателя е над 10 години.

Поради това, че няма достатъчно данни за надеждно определяне на размера на дължимите обезщетения, както и поради очакваните промени в нормативната уредба, в този финансов отчет не е начислено задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране.

Съгласно КТ правото за ползване на определения полагаем годишен отпуск се запазва и в случаите, когато не е използван в годината за която се отнася. В съответствие с МСС 19 „Доходи на наети лица“ разходът за отпуски се начислява като разход и начисление на задължение към служителите в годината за която се отнася.

n) Доход на акция

Доходът на една акция на „Винпром“ АД за годишния период към 31.12.2015 година е печалба в размер на 4.89 лева и е изчислен на основата на нетната печалба за периода и общия брой на обикновените поименни акции на дружеството.

а) Независим финансов одит

Съгласно разпоредбите на чл.38, ал.1 от Закона за счетоводството годишният финансов отчет на дружеството подлежи на независим финансов одит.

През годината има начислена и изплатена сума в размер на 1500 лв. на регистрирания одитор Магдалена Цветкова за независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г. Регистрираният одитор не е предоставял други услуги на дружеството.

б) Събития настъпили след датата на баланса

След датата на баланса не са настъпили събития по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2015 г.

03.02.2016 година

Велико Търново

Съставител:

/М.Димова/



Изп.Директор:

/инж. М.Йорданова/