ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите на
„ВИНПРОМ ПЕЩЕРА" АД
Гр. Пловдив

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2011 ГОД.

Ние извършихме одит на приложения консолидиран финансов отчет на „ВИНПРОМ ПЕЩЕРА" АД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 год., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в капитала, отчет за паричните потоци, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения. Консолидирания финансов отчет на дружеството за годината завършваща на 31.12.2011 г. е бил одитиран и съответно върху него е бил издаден одиторски доклад.

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети приети в България, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка, подбор и приложение на подходящи счетоводни политики, и изготвяни на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този консолидиран финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашия одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания 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 консолидирания финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнение на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рискове от съществени неточности, отклонения и несъответствия в консолидирания финансов отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на консолидирания финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са необходими при тези обстоятелства. Одитът също така включва оценка на уместността за прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне в консолидирания финансов отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

По наше мнение консолидирания финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2011 год., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответсвие с Международните стандарти за финансови отчети приети в България.

13 юли 2012 г.
Гр. Пловдив

Регистриран одитор: .....
/Благой Панайотов/

0108 Благой Панайотов
Регистриран одитор

Винпром Пещера АД

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ПО МСС

И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

„ВИНПРОМ ПЕЩЕРА" АД

ЗА 2011 Г.

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД 01 Пловдив
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

С Ъ Д Ъ Р Ж А Н И Е

1. Консолидиран отчет за всеобхватния доход	Стр.3
2. Консолидиран отчет за финансовото състояние	Стр.4
3. Консолидиран отчет за паричните потоци	Стр.5
4. Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	Стр.6
5. Пояснения към консолидиран финансов отчет	Стр.7-19
6.Доклад на независимия одитор	

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА 01 VINPROM Peshtera ПЛОВДИВ

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ (СЪВКУПЕН) ДОХОД
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

	31 Декември 2011 г. хил.лв.	31 Декември 2010 г. хил.лв.
Приходи от продажби	78 951	69884
Други приходи/Приходи от финансирания	735	1276
Общо приходи от дейността	**79 686**	**71 160**
Разходи за материали	(32 656)	(31 632)
Разходи за външни услуги	(8 028)	(15 768)
Разходи за амортизации	(5 727)	(8 762)
Разходи за персонала	(5 663)	(5 799)
Разходи за осигуровки	(916)	(954)
Други разходи	(3 691)	(1 775)
Балансова стойност на продадените активи	(25 073)	(10 058)
Изменение на запасите от продукция	(927)	3 377
Други суми с корективен характер	(119)	197
Общо разходи за дейността	**(82 800)**	**(71 174)**
	-	-
Финансови приходи	13 945	6 123
Финансови разходи	(4 229)	(3 294)
Финнасови разходи и приходи нето	**9 716**	**2 829**
Печалба преди облагане с данъци	**6 602**	**2 815**
Разход за данъци върху печалбата	**622**	**395**
Печалба/загуба за периода	**5 980**	**2 420**
Принадлежаща на :		
Собственици на групата	**6 076**	**2 488**
Малцинствено участие	**(96)**	**(68)**

Изпълнителен Директор: Иван Папазов Съставител: Мария Аврамова

Заверил: Благой Панайотов

0108 Благой Панайотов Регистриран одитор

ВИНПРОМ ПЕЩЕРА А.Д. VINPROM Peshtera 01 Пловдив

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЯ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

АКТИВИ	31 Декември 2011 г. хил.лв.	31 Декември 2010 г. хил.лв.
Нетекущи активи		
Имоти, машини и оборудване	83 392	72 340
Нематериални активи	5 399	4 320
Инвестиции на разположение и за продажба	15 961	11 246
Други нетекущи активи	644	6 633
Общо нетекущи активи	**105 396**	**94 539**
Текущи активи		
Търговски вземания	24 693	26 061
Материални запаси	25 133	30 233
Парични средства и парични еквиваленти	424	1 531
Финансови активи	0	11
Други текуши активи	335	741
Общо текущи активи	**50 585**	**58 577**
Търговска репутация		
Положителна репутация		**185**
ОБЩО АКТИВИ	**155 981**	**153 301**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен акционерен капитал	40 000	40 000
Резерви	668	746
Натрупани печалби	15 632	13 134
Печалба/загуба за периода	6 076	2 488
Общо собствен капитал	**62 376**	**53 969**
Собствен капитал, непринадлежащ на групата		
Основен капитал	612	2
текуща печалба/загуба	(96)	(68)
Общо собствен капитал непринадлежащ на групата	**516**	**(66)**
Общо собствен капитал	**62 892**	**56 302**
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Задължения по търговски заеми	25 332	24 151
Задължения към банки	1 488	
Задължения по финнасов лизинг	618	1 419
Други дългосрочни задължения	545	371
Приходи за бъдещи периоди	7 883	8 181
Общо нетекущи пасиви	**35 866**	**34 122**
Текущи пасиви		
Задължения към банки	29 330	14 668
Търговски задължения	14 722	5 219
Задължения по търговски заеми	6 750	33 431
Задължения към персонала	373	367
Задължения към осигурителни предприятия	150	132
Данъчни задължения	1 338	2 753
Други текущи задължения	4 560	6 307
Общо текущи пасиви	**57 223**	**62 877**
ОБЩО ПАСИВИ	**93 089**	**96 999**
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	**155 981**	**153 301**

Изпълнителен Директор: Иван Папазов

Съставител: Мария Аврамова

Заверил: Благой Панайотов

0108 Благой Панайотов Регистриран одитор

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

	31 Декември 2011 г. хил.лв.	31 Декември 2010 г. хил.лв.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	163 055	138 937
Плащания на доставчици	(81 655)	(113 028)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(6 552)	(6 628)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	(615)	103
Курсови разлики, нетно	-	(8)
Други постъпления/(плащания), нетно	(59 058)	517
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		
Възстановени надвнесени данъци (без данъци върху печалбата)		
Нетни парични потоци използвани в оперативната дейност	**15 175**	**19 893**
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини, оборудване, акции и др.	(10 073)	(6 893)
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване, акции и др.	8 649	4 361
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи		
Други парични потоци от инвестиционна дейност	(68)	5 005
Нетни парични потоци, от инвестиционната дейност	**(1 492)**	**2 473**
Парични потоци от финансова дейност		
Основен капитал		
Постъпления от краткосрочни заеми	64 358	88 598
Изплатени краткосрочни заеми	(79 719)	(108 658)
Постъпления по дългосрочни заеми	2 908	1 998
Плащания на дългосрочни заеми	(436)	(2 436)
Парични потоци от допълнителни вноски и връщане на собствениците	-	
Получени лихви	2	5
Платени лихви	(1 454)	(1 398)
Плащания по лизингови договори	(989)	(855)
Други парични потоци	28	1 369
Нетни парични потоци, от финансова дейност	**(15 302)**	**(21 377)**
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	**(1 619)**	**989**
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	**1 525**	**542**
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	**424**	**1 531**

Изпълнителен Директор: Иван Папазов

Съставител: Мария Аврамова

Заверил: Благой Панайотов

0108 Благой Панайотов
Регистриран одитор

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

хил. лв.

	Основен акционерен капитал	*Резерви*	*Преоценъчен резерв*	*Преоценъчен резерв за нетекущи активи държани за продажба*	*Натрупани печалби/ загуби*	*Малцинствено участие*	*Общо собствен капитал*
Салдо на 1 януари 2010	**40 000**	**89**	**657**	-	**13 223**	**(87)**	**53 882**
Печалба за текущия период					**2 488**	**(68)**	**2 420**
Други изменения на собствения капитал						**(2)**	**(2)**
Салдо на 31 декември 2010	**40 000**	**89**	**657**		**15 711**	**(157)**	**56 300**
Салдо на 1 януари 2011	**40 000**	**89**	**657**		**15 711**	**(157)**	**56 300**
Печалба за текущия период					**6 076**	**(96)**	**5 980**
Други изменения на собствения капитал			**(78)**		**78**	**612**	**612**
Салдо на 31 декември 2011	**40 000**	**89**	**579**		**21 865**	**359**	**62 892**

Изпълнителен Директор: Иван Папазов

Съставител: Мария Аврамова

Заверил: Благой Панайотов

0108 Благой Панайотов Регистриран одитор

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД Пловдив

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

1. Учредяване и регистрация

Винпром Пещера АД е търговско дружество с основна дейност изкупуване на грозде, производство на бутилирани и небутилирани вина, спиртни напитки и търговията с тях.

Винпром Пещера АД е създадено с решение № 10492 от 19.12.1995 г. на Окръжен съд гр. Пловдив, като Ринат ООД със 100 % частно участие. На 30.01.1999 г. е лицензирана с лиценз №193 за производство и търговия на вина и спиртни напитки издаден от Министерство на промишлеността.

С решение N 75 от 12.01.1998 г. на Пловдивски окръжен съд се вписва промяна в наименованието на дружеството - ново име ООД "ВИНПРОМ ПЕЩЕРА".

С решение № 2517/09.04.2001 г. е вписана промяна - преобразуване на дружеството от дружество с ограничена отговорност на акционерно дружество.

Новоучреденото акционерно дружество приема всички активи и пасиви на "Винпром Пещера" ООД. Към 31.12.2009 г. капиталът на дружеството е 40 000 хил.лв.

Седалище и адрес на управление – гр. Пловдив, ул."Дунав" № 5.

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите. Членове на Съвета на директорите са :

Иван Георгиев Папазов;
Илка Йорданова Сиракова;
Мария Тодорова Аврамова;

Дружеството се представлява от изпълнителен директор - Иван Георгиев Папазов.

Основната дейност на дружеството е производство на ниско и високоалкохолни напитки и вина и търговия.

Към 31.12.2011 г. акционерния капитал в дружеството е разпределен както следва:

№	АКЦИОНЕРИ	Брой притежавани акции	% от капитала
1	БРАЙТЪН ДИСТИЛЪРС ГРУП ЛИМИТИД	28800	36
2	ЕАД СИРИУС ИНВЕСТ	25600	32
2	ЕАД ГЛОБЪЛ МАРКЕТ	25600	32
	Общо	**80000**	**100**

Акциите са обикновени, поименни, с номинална стойност 500 лв..

VINPROM PESHTERA S.A. ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

1.1. Условия за съставяне на консолидиран отчет.

Винпром Пещера АД участва в капиталите на следните дружества:

Наименование на предприятието	Участие в капитала хил. лева	% участие в капитала
1.Омега агро ЕООД	5	100 %
2.Омега агро инвест ЕАД	50	100 %
3.Пещера турист ООД	1243	67 %
4.ЕРП консулт ЕООД	5	100 %
Общо	1 303	

Дъщерни дружества:

1. **Омега агро ЕООД** – регистрирано в Търговския регистър на Пловдивския окръжен съд по фирмено дело 3462 от 14.12.2002 г. с адрес гр. Пловдив, бул. Дунав № 5. Основна дейност на дружеството е отглеждане на лозови насаждения и производство на грозде, отдаване под наем и аренда на земеделска земя..

Регистриран основен капитал към 31.12.2011 г. – 5 х.лв. разпределен в 100 дяла по 50 лв. Едноличен собственик на капитала е Винпром Пещера АД.

Към 31.12.2011 г. дружеството притежава 7 465.512 дка земи от които плододаващи грозде 4721.869 дка.

Приходите от продажби са нарастнали в сравнение с 2010 г. с 1 358 х.лв.

2. **Омега агро инвест ЕООД** е регистрирано в Търговския регистър на Пловдивския окръжен съд на 09.11.2007 г.Адреса на управление на дружеството е в гр.Пловдив, ул.Дунав № 5. Едноличен собственик на капитала е Винпром Пещера АД. Основен капитал 50 000 лева разпределен в 5000 дяла по 10 лева всеки.

Основна дейност на дружеството - покупко-продажба на недвижими имоти, отдаване под наем и/или аренда на собствените си недвижими имоти, както и посредническа дейност по управление на чужди недвижими имоти.. Към 31.12.2011 г. разполага с 139 642 .238 дка земи, нарастване спрямо 2010 г. 20 755,386 дка.

Приходите на дружеството са нарастнали в сравнение с 2010 г. с 4 600 х.лв.

3. **Пещера турист ООД** е регистрирано на 26.01.2007 г. от Пазарджишки окръжен съд с адрес на управление гр.Пещера, ул.Хан Пресиян № 18. Основен капитал 1 856 лв. разпределен в 500 дяла по 3711 лв. Винпром Пещера е собственик на 67 % от капитала или притежава 335 дяла по 3711 лв. и Иван Георгиев Папазов собственик на 33 % от капитала или на 165 дяла по 3711 лв. Управлява се от Иван Георгиев Папазов.

Основна дейност на дружеството – предоставяне на туристически услуги-хотелиерски и ресторантьорски. През 2008 г. е завършен и пуснат в експлоатация собствен хотел в гр.Пещера, категория 4 звезди, разполагащ с луксозно обзаведени стаи, външен басейн, ресторант, конферентна зала и СПА комплекс.

VINPROM PESHTERA S.A. 01 VINPROM Peshtera 01 ПЛОВДИВ ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

4. **ЕРП консулт ЕООД** е регистрирано на 16.07.2007 г. в Пловдивски окръжен съд с адрес на управление гр.Пловдив, бул.Свобода № 7. Основен капитал 5 000 лв. разпределен в 100 дяла по 50 лв. Едноличен собственик на капитала е Винпром Пещера АД. Управител Атанас Петров Ботев.

Основна дейност на дружеството – консултации в управлението на дружества. За 2011 г. дружеството не е осъществявало дейност.

1.2. Основа за изготвяне на финансовите отчети.

Консолидираните финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети приети от Европейския съюз.

Отделните елементи на консолидираните финансови отчети на групата са изготвени в български лева. Това е функционалната валута и валутата на представяне на групата.

1.3. Метод на консолидация.

При изготвянето на консолидирания финансов отчет на групата е приложен методът на пълна консолидация. От първоначално въведените данни за всеки ред на основните елементи от отчетите на предприятието майка и дъщерните предприятия са елиминирани: всички вътрешно групови разчети и сделки, делът и собствения капитал на дъщерните предприятия, притежаван от предприятието майка с отчетната стойност на участието й.

2. Счетоводна политика.

2.1. База за изготвяне

Дружествата от групата прилагат една и съща счетоводна политика. Консолидираният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви.

Информацията във финансовия отчет е надеждна, достоверна и пълна. Финансовия отчет е изготвен в съответствие с принципа на действащото предприятие, което ще продължи своята дейност.

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД 01 Пловдив
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

Нетекущи активи

Отчитането на дълготрайните материални активи в групата се извършва при спазване на изискванията на МСС 16, а на нематериалните дълготрайни активи при спазване на изискванията на МСС 38.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални и нематериални активи включва покупната му цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи.

След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален и нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Придобитите дълготрайни материални активи по лизингови договори се отчитат съгласно изискванията на МСС 17.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи се начислява, като последователно е прилаган линейния метод, върху оценения полезен живот на отделните групи активи, както следва:

Вид	Винпром Пещера АД	Омега агро инвест ЕООД	Омега агро ЕООД	Пещера турист ООД	Ерп консулт ЕООД
	Избрана годишна счетоводна норма				
Праг на същественост	500 лв.	700 лв.	700 лв.	700 лв.	500 лв.
Административни и производствени сгради	4		4	4	
Трайни насаждения			4		
Машини	7		15	30	
Транспортни средства и пътища	10		10		
Компютърно оборудване	25	50	50	50	50
Автомобили	10		25	25	
Обзавеждане и трайни активи	15		15	15	
Съоръжения	4		4	4	
Права в/у собственост	5				
Софтуер	5		50	50	
Други НМДА	15	15			
Транспортни средства без автомобили				10	

2.3. Материални запаси

Материалните запаси обхващат закупените и предназначените за продажба стоки и материали, и включват материалите закупени с цел влагане в производствения процес или държани с цел продажба.

Материалните запаси се отчитат на по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност и включват покупната цена, митните сборове и други данъци, транспортните разходи и други, които могат директно да се отнесат към придобиването на завършените стоки, материалите и услугите. Търговските отстъпки, рабати и други подобни компоненти се приспадат при определяне на покупната стойност.

Под нетна реализируема стойност се има предвид нетната сума, която предприятието очаква да получи при продажбата на материални запаси .

VINPROM PESHTERA S.A. ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД
СЪГЛАСНО С ОРИГИНАЛА

Изписването на материалите, при влагането им в производството се извършва по метода на средно претеглената стойност, използван и в предходните отчетни периоди.

В себестойността на произвежданата продукция на дружеството се включва стойността на употребените материали, изписани по средно претеглена стойност, разходите за преработка и другите разходи, свързани с производството на съответната продукция. Не се включват административните, финансовите, извънредните разходи и разходите за продажба на продукцията. Тези разходи се отчитат като текущи в периода, в който са извършени.

2.4. Парични средства.

Паричните средства са парични средства в брой и по банкови сметки.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Отчитането на паричните средства в чуждестранна валута по банкови сметки, депозити, каса и други и ефекта от промените във валутните курсове се извършва съгласно изискванията на МСС 21.

Преоценка на валутата по всички сметки отчитащи вземания, задължения и наличност в чуждестранна валута се извършва в края на годината.

Инвентаризация на паричните средства се извършва преди съставянето на годишния финансов отчет.

2.5. Вземания.

Вземанията в лева са оценени по стойността в момента на тяхното възникване, а на тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

2.6. Задължения по заеми

Разходите по заеми се признават като текущи в периода през който са извършени. Предоставените заеми се отчитат по цена на придобиване.

Заеми със срок на погасяване по дълъг от 12 месеца се отчитат като дългосрочни.

2.7. Преоценъчен резерв

Като преоценъчен резерв в баланса на групата е представен резултатът от извършваните през предходни години преоценки по справедливата стойност на притежаваните от групата дълготрайни материални активи.

2.8. Задължения.

Задълженията в лева са оценени по стойността в момента на тяхното възникване, а на тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

VINPROM PESHTERA S.A. 01 VINPROM Peshtera 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД ПЛОВДИВ
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

3. Признаване на приходи и разходи

Приходите се признават в момента на тяхното реализиране и разходите се начисляват при спазване на принципа на съпоставимост с реализирания приход по принципа на текущото начисление.

Като приход се признават постъпленията от продажба на продукция, материали, услуги и други постъпления, съгласно МСС 18. При отчитането на приходите стриктно се спазва принципа на текущо начисляване и едновременно признаване на приходите и разходите от една сделка.

При извършване на разходи през текущия отчетен период, срещу които ще се получи икономическа изгода през следващи отчетни период, то тези разходи се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

4. Данъчно облагане.

Дружествата дължат данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба съгласно ЗКПО. За 2011 г. е начислен данък върху печалбата на групата общо е в размер на 622 повече с 227 хил.лева спрямо 2010 г..

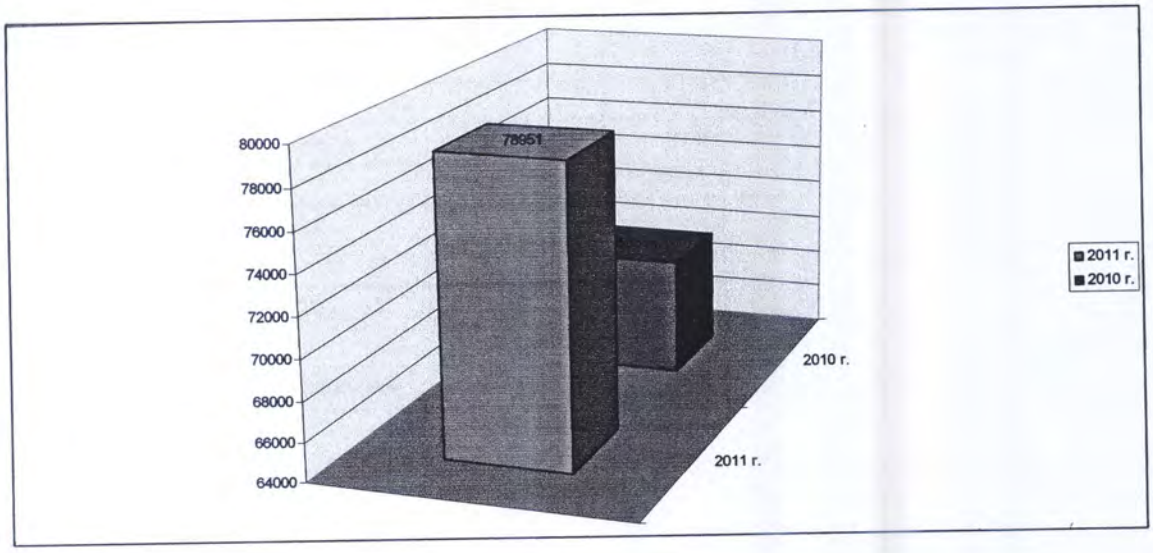
VINPROM PESHTERA S.A. ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД 01 01 ВИНПРОМ Пещера ПЛОВДИВ

СЪОТВЕТНО С ОРИГИНАЛА

5. Преглед на дейността на групата през 2011 г.

ПРИХОДИ

Нетни приходи от продажби 2010 г. – 2011 г.



Наблюдава се увеличение на нетните приходи от продажби в групата спрямо 2010 г. със 17,46 % %, което е от съществено значение за доверието на клиентите, особено през изминалата 2011г. на фона на разрастналата се икономическа криза.

Показатели за приходите	*2011 г.*	*% спрямо общите приходи*	*2010 г.*	*% спрямо общите приходи*
Приходи от продажби	78951	84.32	69884	90,43
Приходи от финансирания	735	0,78	1276	1,65
Финансови приходи	13945	14,90	6123	7,92
Общо приходи	93631	100	77283	100.000

Най-висок дял в приходите имат приходите от дейността. Показателите спрямо 2010 г. са относително еднакви, което показва, че фирмата няма колебания в структурата на приходите

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД ПЛОВДИВ
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

РАЗХОДИ

Видове основни разходи :

Разходи по икономически елементи	2011г.		2010.	
	Х.лв.	*% от оборота*	*Х.лв.*	*% от оборота*
Разходи за материали	32656	34,88	31632	40.93
Разходи за външни услуги	8028	8,57	15768	20.40
Разходи за амортизация	5727	6,12	8762	11.34
Разходи за възнаграждения	5663	6,05	5799	7.50
Разходи за осигуровки	916	0,97	954	1.23
Други разходи	3691	3,94	1775	2.30
Финансови разходи				
Разходи за лихви	2858	3,05	1712	2.22
Отрицателни р-ди от промяна на валутни курсове	963	1,03	1450	1.88
Други финансови разходи	408	0,43	132	0.17

ПЕЧАЛБА

Реализирана е печалба на групата след приспадане на данъци в размер на 5 980лв.

Внесен данък печалба към 31.03.2012. в размер на 622лв.

Налични активи и пасиви към 31.12.2011г.

Към 31.12.2011година балансовата стойност на наличните активи е:

Дълготрайни материални активи	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение/ Намаление
Земи	4661	4489	1.038
Сгради	21347	21091	1.012
Машини и конструкции	7198	6532	1.102
Съоръжения	21519	18629	1.155
Транспортни средства	5783	5874	-0.985
Други ДМА	8951	9749	-0.918
Разходи за придобиване на ДМА	13933	12609	1.105
Дълготрайни нематериални активи	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение/ Намаление
Права върху собственост	1631	1146	1.423
Програмни продукти	235	80	2.938
Други ДНА	3533	3094	1.142

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Дългосрочни финансови активи	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение/ Намаление
Инвестиционни имоти	15961	11246	1.419

Краткотрайни активи	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение/ Намаление
Материали	21281	25410	-0.838
Продукция	3394	4396	-0.772
Стоки	297	273	1.088
Незавършено производство	161	154	1.045

Краткосрочни вземания	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение/ Намаление
Вземания от клиенти и доставчици	19191	7583	2.531
Вземания по предоставени търг.заеми	3441	17361	-0.198
Други краткосрочни вземания	2061	1858	1.109

Парични средства	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение/ Намаление
В брой	249	95	2.621
Банкови сметки	175	1436	-0.122
Други		11	0.000

Към 31.12.2011година балансовата стойност на наличните пасиви е:

Собствен капитал	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
Акционерен капитал	40000	40000	1.000

Резерви	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
От оценки на активи	662	745	-0.889
Други резерви	6	1	6.000

Печалба	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
Неразпределена печалба	15632	13134	1.190
Печалба за периода	6076	2488	2.442

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Капитал и печалба непринадлежащи на групата	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
Капитал	612	2	306.000
Печалба/загуба за периода	(96)	(68)	1.412

Дългосрочни задължения	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
Задължения по заеми	26820	24151	1.111
Лизингови задължения	618	1419	-0.436

Приходи за бъдещи периоди	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
Приходи за бъдещи периоди	7883	8181	-0.964
Краткосрочни задължения	**2011 г. хил.лв.**	**2010 г. хил.лв.**	**Увеличение / Намаление**
Задължения към банки	29330	14668	2.000
Задължения към доставчици и клиенти	15193	5219	2.911
Задължения по търговски заеми	6750	33431	-0.202
Задължения към персонала	373	367	1.016
Задължения към осигурителни предпр.	150	132	1.136
Данъчни задължения	1338	2753	-0.486
Други краткосрочни задължения	4671	6307	-0.741

Дългосрочни задължения	2011 г. хил.лв.	2010 г. хил.лв.	Увеличение / Намаление
Други дългосрочни задължения	545	371	1.469

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД 01 пловдив

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Финансови показатели за дейността към 31.12.2011 г.

Пореден номер	Показатели	Текущ период	Предходен период	Изменение
	Показатели за капиталовата структура			
1	Капиталов механизъм	0.5463	0.5877	-0.0414
2	Коефициент на покриване на пасивите със собствен капитал	0.7381	0.6090	0.1291
3	Коефициент на финансова маневреност	0.8043	1.0272	-0.2229
4	Коефициент на мобилизация на капитала в дълготрайни активи	0.6757	0.6022	0.0735
5	Коефициент на покритие на дълготрайни активи с постоянен капитал	0.8622	0.8643	-0.0021

	Показатели за интензивност на имуществото			
1	Дял на дълготрайните активи в общата сума на активите	0.6757	0.6209	0.0548
2	Дял на краткотрайните активи в общата сума на активите	0.3243	0.3791	-0.0548
3	Коефициент на динамичност на краткотрайните активи	0.0084	0.0265	-0.0181

Сстойността на коефицента за финансова маневреност на дружеството показва степента на гъвкавост на използваните средства. Както е видно този показател поддържа високи стойности и в текущата и в предходната година и е признак за способността на дружеството да прегрупира активите си и да инвестира в по-изгодни за дадения момент продукция и дейност.

Пореден номер	Показатели	Текущ период	Предходен период	Изменение
	Коефициенти			
1	Коефициент на дълга към активите	0.5463	0.6030	-0.0568
2	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	0.4028	0.4290	-0.0262
3	Покритие с имущество	31.6997	55.6540	-23.9542
4	Зависимост на фирмата от заемодатели	1.0241	0.7793	0.2448
5	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	0.9099	1.1878	-0.2780

Коефициентът на дълга към активите намалава. Изменението е в размер на 0,06 пункта, и се се дължи на намалението на дълговете на предприятието.
Намалява коефицента на покритие с имущество. Дължи се на намалението на дълготрайните материални активи на дружеството.
Намалява краткосрочната задлъжнялост на предприятието с 0,27, което може да определи подобряване ликвидността на дружеството

VINPROM PESHTERA S.A. 01 ВИНПРОМ ПЕЩЕРА АД
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Пореден номер	Показатели	Текущ период	Предходен период	Изменение
	Коефициенти			
1	Коефициент на обща ликвидност	3.9137	3.8113	0.1024
2	Коефициент на бърза ликвидност	1.8678	1.5544	0.3135
3	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	0.1043	0.0332	0.0711
4	Коефициент на абсолютна ликвидност	0.1036	0.0332	0.0704

Коефицентите за обща и бърза ликвидност превишават единица няколко пъти ,което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от задълженията си. При тази постановка степента на риска предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане на задълженията си е нищожно малка.
Коефицентите за незабавна и абсолютна ликвидност спрямо предходната година са увеличени ,което показва платежоспособността на предприятието, при положение, че падежите на текущите задължения са близки до балансовата дата.

Пореден номер	Показатели	Текущ период	Предходен период	Изменение
	Брутни коефициенти			
1	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.0836	0.0403	0.0433
2	Коефициент на рентабилност на капитала	0.0446	0.0189	0.0257
3	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.1050	0.0500	0.0550
4	Коефициент на рентабилност на пасивите	0.0775	0.0304	0.0470
5	Коефициент на капитализация на активите	0.0423	0.0185	0.0239

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Пореден номер	Показатели	Текущ период	Предходен период	Изменение
	Коефициенти			
1.	Ефективност на разходите	1.0759	1.0378	0.0381
2.	Ефективност на приходите	0.9295	0.9636	-0.0341

Коефициентите на рентабилност са положителни величини, защото финансовият резултат е печалба, и показват темпа на възвращаемост на капитала.
Коефицента за рентабилност на собствения капитал показва че, на 1 лв. капитал съответстват 0.05 лв.печалба

Отговорност на ръководството

Ръководството потвърждава че е прилагало последователна адекватна счетоводна политика, придържало се е към действащите МСС, МСФО. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Перспективи за развитие.

Винпром Пещера АД е фирма със стабилни позиции и политика на действие, конкурентни предимства и потребителска лоялност. Ръководството на Винпром Пещера АД счита, че с използването на различни пазарни механизми ще успее да превъзмогне без сътресения финансовата криза в страната и бранша в последните години. Според разчетите, които са извършени в дружеството и прогнозите за бъдещото развитие на пазара на алкохолни продукти в България, свиване в производството не се предвижда. В условията на кризата нелоялната конкуренция и фалшификатите са сред основните причини за затрудненията в индустрията като цяло. Винпром Пещера АД е член на Българската асоциация на собствениците на земеделски цени и въпреки скорошните сътресения в областта на земеделието и несекващите скандали, мнението е че, в най-скоро време положението ще се стабилизира. Това ще се отрази благоприятно и на недотам директни показатели като цените на земеделските площи. Според ръководството на дружеството, те ще се стабилизират и ще дадат основа за благоразумни капиталовложения и безрискови бизнес партньорства.

Изпълнителен Директор: Иван Папазов

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА