

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ

"ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96" АД гр. Търговище

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96" АД (Дружеството), включващ счетоводен баланс към 31 декември 2008 година, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за промените в собствения капитал за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на Ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия 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 финансов отчет, който да не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики, както и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

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 професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на приложимите етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от нашата преценка, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска ние вземаме под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, с цел да се разработят одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството.

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 получените от нас одиторски доказателства са подходящи за достатъчно за формирането на база за изразяване на нашето одиторско мнение.

**В Я Р Н О
ОРИГИНАЛ**



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на **"ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96"** АД, към 31 декември 2008 година, както и за резултатите от неговата дейност, паричните потоци и промените в собствения капитал за годината, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността

Ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на **"ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ -96"** АД, който не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация представена в Годишния доклад за дейността, съставен от ръководството, съответства в съществения си аспекти на финансовата информация, която се съдържа във финансовия отчет към 31 декември 2008 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството.

Специализирано одиторско предприятие : "Експерт М-одит" ООД

Управител: Мончо Миразчийски

регистриран одитор : Мончо Миразчийски

18.03.2009 г.

гр.Варна, ул."Яне Сандански" №1, вх.Д, ап.23



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96" АД
към 31.12.2008г.

към СС1

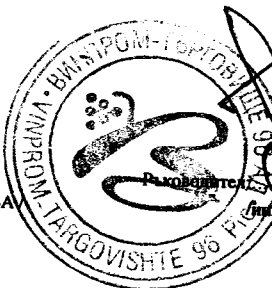
БУЛСТАТ: 125016273

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	163	163
II. Дълготрайни материални активи			II. Премии от емисии	157	157
3. Съоръжения и други	308	409	IV. Резерви		
Общо за група II:	308	409	1. Законови резерви	16	16
III. Дълготрайни финансови активи			4. Други резерви	381	381
1. Акции и дялове в предприятия от група	5	5	Общо за група IV:	397	397
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	244	244	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	207	-
Общо за група III:	249	249	- неразпределена печалба	207	-
Общо за раздел Б:	557	658	Общо за група V:	207	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			VI. Текуща печалба (загуба)	134	207
I. Материални запаси			Общо за раздел А	1 058	924
1. Суровини и материали	1	6	Б. Провизии и сходни задължения		
2. Незавършено производство		5	В. Задължения		
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	130	68	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	15	1
- стоки	130	68	до 1 година	15	1
Общо за група I:	131	79	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	28	68
II. Вземания			до 1 година	28	68
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	207	181	8. Други задължения, в т.ч.:	73	78
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	398	311	до 1 година	73	78
4. Други вземания, в т.ч.:	23	116	- към персонала, в т.ч.:	14	9
Общо за група II:	628	608	до 1 година	14	9
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	3
IV. Парични средства, в т.ч.:	7	17	до 1 година	4	3
- в брой	4	8	- данъчни задължения, в т.ч.:	15	26
- в безсрочни сметки (депозити)	3	9	до 1 година	15	26
Общо за група IV:	7	17	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:	149	291
Общо за раздел В:	766	704	до 1 година	133	149
			над 1 година	16	142
			Общо за раздел В, в т.ч.:	265	438
			до 1 година	249	296
			над 1 година	16	142
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 323	1 362	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 323	1 362

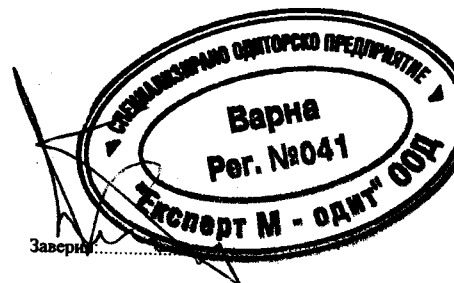
Дата: 01.03.2009г.

Съставител:

ЙОРДАНКА ГЕОРГИЕВА



/ПЕТКО МАТЕЕВ/



Завършил:

В Я Р Н О
ОРИГИНАЛА

стр. 1



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96" АД
за периода от 01.01.2008г. до 31.12.2008г.

към СС1
 БУЖСТАТ: 125016273

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	5	19	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	5 022	7 963
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	142	146	б) стоки	4 747	7 611
а) суровини и материали	113	103	в) услуги	275	352
б) външни услуги	29	43	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	5 022	7 963
3. Разходи за персонала, в т.ч.	108	79	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	5 022	7 963
а) разходи за възнаграждения	93	67			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	15	12			
- осигуровки свързани с пенсии	9				
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	100	94			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	100	94			
- разходи за амортизация	100	94			
5. Други разходи, в т.ч.:	4 497	7 364			
а) балансова стойност на продадени активи	4 468				
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	4 852	7 702			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	21	31			
Общо финансови разходи (6+7)	21	31			
8. Печалба от обичайна дейност	149	230			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	4 873	7 733			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	149	230			
11. Разходи за данъци от печалбата	15	23			
13. Печалба (10-11-12)	134	207			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	5 022	7 963	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	5 022	7 963

Дата: 01.03.2009 г.

Съставител:

/ИОРДАНКА ГЕОРГИЕВА/

Ръководител:

/ИВАН ТИТКО МАТЕВ/

Заверил:



В Я Р Н О С
ОРИГИНАЛА



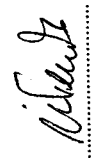
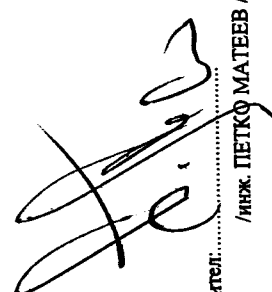
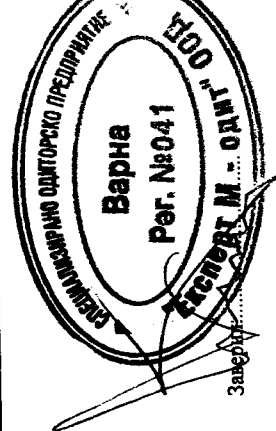
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96" АД

за периода от 01.01.2008г. до 31.12.2008г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4 839	4 565	274	8 941	8 673	268
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		118	(118)		39	(39)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		2	(2)			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		23	(23)		15	(15)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		-	-			-
7. Плащания при разпределение на печалби		-	-		21	(21)
8. Други парични потоци от основна дейност	4 839	4 708	131	8 941	8 748	193
Всичко парични потоци от основна дейност (А)						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		141	(141)		191	(191)
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-		3	(3)
7. Други парични потоци от финансова дейност		141	(141)		194	(194)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 839	4 849	(10)	8 941	8 942	(1)
Парични средства в началото на периода			17			18
Парични средства в края на периода			7			17

Дата: 01.03.2009г.

В ЯРНО С
ОРИГИНАЛСъставител:  /ИОРДАНКА ГЕОРГИЕВА/Ръководител:  /ИНЖ. ПЕТКО МАТЕЕВ/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96" АД
за периода от 01.01.2008г. до 31.12.2008г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	163	157		16			381	207			924
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	163	157	-	16	-	-	381	207	-	-	924
5. Изменения за сметка на собствените в т.ч. увеличаване											-
намаляване											-
6. Финансов резултат за текущия период										134	134
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличаване											-
намаляване											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	163	157	-	16	-	-	381	207	-	134	1058
12. Промени от преаоди на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	163	157	-	16	-	-	381	207	-	134	1058

Дата: 01.03.2009 г.

В Я Р Н О С
ОРИГИНАЛ

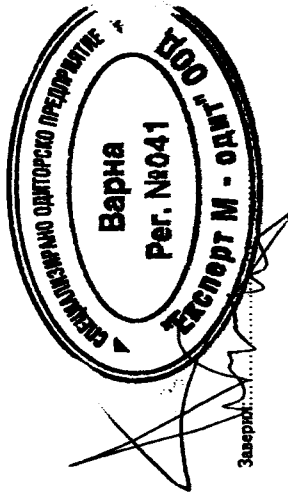


Представител: *Иорданка Георгиева*
/ИОРДАНКА ГЕОРГИЕВА/



Акционер: *Петко Матеев*
/ПЕТКО МАТЕЕВ/

Петко Матеев



Заверил: