

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

Приходи от освобождаване от активи	675	0
Общо	478	0

2.2.9. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Вид разход	2020г.	2019 г.
Други – отсрочени данъци	4	6
Общо	4	6

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Възникването на епидемия от COVID -19 в целия свят , доведе до обявяване на извънредно положение в България от МС на 13 март 2020 година и продължи до края на края на Февруари 2021 година. През този период бяха наложени строги противоепидемични мерки и ограничения, които доведоха до нарушаване на нормалната икономическа дейност на стопанските субекти в страната, вкл. и на нашето акционерно дружество. Бяха прекратени поръчки както от износ, така и от големите търговски вериги в страната за реализация на вътрешен пазар. В периода на извънредно положение в дружеството бяха извършени съкращения на работници и служители, въведе се ползване на платен годишен отпуск, а за някои от работниците и служителите – неплатен. На 14 Април се премина към четиричасов работен ден, продължил до 01 Май . На 04 май беше възобновено производството на поточната линия, свързано с изпълнение на редица малки поръчки за износ и вътрешен пазар. По време на извънредното положение беше изготвен график за дежурства на служителите във връзка с полагане на необходимите грижи за съхранение на наливните вина и дестилати, както и дежурства, свързани с административното обслужване и информация. През месец май 2020 бяха подписани анекси към договорите за банкови кредити с Токуда Банк и Банка ДСК ЕАД, съобразени с насоките и изискванията на Централната Банка, което ще помогне за използване на наличния паричен ресурс за текущи нужди. Промените в анексите са отразени в настоящия отчет. През 2020г. дружеството има финасирания във връзка с Covid 19 в размер на 17 х.лв от две програми от ДФЗ –Мярка 21 и Де минимис.

1. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Агропромдейн Каваците ЕООД

Вини АС АД

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

Агрима АС ЕООД

Росен Събев Чаталбашев

„Асена агро” ЕООД , „ЕООД , „Ситма холидей” ЕООД, „Делта бисер” ЕООД , „Естанемак естейт” ЕООД, "Крат балкан" АД,

" Ресурс-1" АД, "Сани холидей" ЕООД „Пламо – ПМ” ЕООД, „Севън топс” ЕООД , „Севън топс БГ” ООД, „Топинвест БГ, ООД, „Саранда дистрибушън” ООД, „Саранда логистик” ООД „Пълдинтрейд" ЕООД , „ВМ Моторс“ ЕООД „Ню грийн хил“ ООД „ВБ Инвест“ ООД „Баухарт инжинеринг“ ООД

Собственик на капитала на дружеството упражняващ контрол /предприятие майка/

Агропромдейн Каваците ЕООД

Контролиращо лице

Росен Събев Чаталбашев

Собственик на капитала или контролиращо лице на дружеството майка или контролиращото лице

Росен Събев Чаталбашев

Основни акционери в капитала на Винзавод АД:

"Вини АС" АД -49.99%, Росен Събев Чаталбашев -36.15 % , "Агропромдейн каваците" ЕООД и всички др. акционери по списък на акционерите към 31.12.2020 год. на Винзавод АД Асеновград

Основни акционери в капитала на Вини АС АД:

“Агропромдейн Каваците” ЕООД притежава 52% от капитала на Вини АС АД

Росен Събев Чаталбашев притежава 22% от капитала на Вини АС АД

Основни акционери в капитала на Агропромдейн Каваците” ЕООД

Росен Събев Чаталбашев притежава 100% от капитала на “Агропромдейн Каваците” ЕООД

Лица упражняващи значително влияние в предприятието

"Вини АС" АД, Росен Събев Чаталбашев, "Агропромдейн каваците" ЕООД

Лица упражняващи общ контрол над предприятието

"Вини АС" АД, Росен Събев Чаталбашев, "Агропромдейн каваците" ЕООД

Ключов ръководен персонал на предприятието:

Съвет на директорите, състоящ се от трима членове

Росен Събев Чаталбашев – председател на СД и изпълнителен директор

Петя Атанасова Моллова – член на СД и изпълнителен директор

Михаил Иванов Михайлов – член на СД

Ключов ръководен персонал на предприятието майка:

Росен Събев Чаталбашев – управител

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

Сделки със свързани лица в група

Продажби

Клиент	Вид сделка	2020 г.	2019 г.
ВИНИ АС	ПРОДАЖБА ПРОДУКЦИЯ	985	1601
ВИНИ АС	НАЕМИ	0	7
ВИНИ АС	ДРУГИ	0	1
АГРОПРОМДЕЙН	НАЕМИ	9	12
АГРОПРОМДЕЙН	ДРУГИ	6	3
АГРИМА АС	ДРУГИ	0	0
АГРИМА АС	УСЛУГИ	0	0
Общо		1000	1624

Покупки

Доставчик	Вид сделка	2020 г.	2019 г.
АГРИМА АС	ПОКУПКА ГРОЗДЕ	0	146
АГРОПРОМДЕЙН	ПОКУПКА ГРОЗДЕ	0	333
ВИНИ АС	ПОКУПКА СТОКИ	3	11
ВИНИ АС	НАЕМИ	0	1
Общо		3	491

Вземания

Клиент	31.12.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
ВИНИ АС	110	няма	141	няма
Общо	110		141	

Задължения

Доставчик	31.12.2020 г.	Гаранции	31.12.2019 г.	Гаранции
АГРИМА АС	321	няма	592	няма
АГРОПРОМДЕЙН	513	няма	733	няма
Общо	834		1325	

Сделки със свързани лица извън група

Задължения

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

Доставчик	31.12.2020 г.	Гаранции	31.12.2020г.	Гаранции
Задължения СД - гаранции	8	депозит	8	депозит
Дивиденди	14		14	
Общо	22		22	

Начислени са следните възнаграждения на членовете на СД и изпълнителните директори– хил. лева

Вид	Начислени суми за:		
	възнаграждения и осигуровки за периода	компенсируеми отпуски	дългосрочни доходи
Съвет на директори	49	0	
Изпълнителни директори	106	4	
Общо:	155	4	

Нетна печалба на акция

Бр. Акции / Дни		Нетна печалба на акция	
2020 г.	2019г.	2020 г.	2019 г.
10016526 бр./366 дни	10016526 бр./365 дни	(0,76)	(0,92)

3. Управление на капитала

В дружеството е установена система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на активите чрез предотвратяване и отстраняване на нарушения и техните причини. Системата за вътрешен контрол се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на оперативната ефективност, снижаване на рисковете, осигуряване на надеждност и достоверност на отчетността в съответствие с нормативните изисквания. Ръководството на дружеството и ръководителите на отдели осъществяват контролната дейност на различните нива. Функциите на ръководителите по осъществяването на вътрешен контрол са регламентирани със Заповеди и са залегнали в длъжностните характеристики.

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите и стопанските ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитал .

Дружеството използва различни източници за финансиране на своята дейност като това са както собствени така и заемни средства от лизингови и други компании.

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

В таблицата по-долу са представени съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала към 31 декември:

Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019г.
Общо дългов капитал, т.ч.:	4985	5056
Финансови пасиви несвързани лица	4985	5056
Намален с: паричните средства и парични еквиваленти	(16)	(18)
Нетен дългов капитал	4969	5038
Общо собствен капитал	15219	15864
Общо капитал	20188	20902
Съотношение на задлъжнялост	0,25	0,24

4. Финансови рискове

За развиване на активното управление на риска е внедрена система за управление на риска, като усилията ни са насочени към нейното подобряване в съответствие с най(о)добрите международни практики. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информацията свързана с рисковете и изготвяне на периодична отчетност по управление на рисковете. Управлението на рисковете се осъществява от служители на всички нива на управление и е неразделна част от производствено стопанските дейности и системата за корпоративно управление на дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложена на този риск във връзка с различни финансови инструменти. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу. При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в три групи : парични средства и вземания, финансови активи – предоставени заеми.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени основно в една банка. Ръководството счита, че не е налице риск, доколкото обслужващите банки са със стабилна ликвидност.

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

31.12.2020 г.	С ненастъпил падеж		Общо
	обезценени	не обезценени	
Нетекущи активи	0	0	0
Нетекущи финансови активи	0	0	0
Текущи активи	0	2463	2463
Текущи финансови активи	0	2066	2066
Текущи търговски и други вземания от свързани лица	0	109	109
Текущи търговски и други вземания	0	288	288
Общо финансови активи	0	2463	2463

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на задълженията, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Към 31 декември 2020 г. падежите на договорните задължения на Дружеството (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

Възрастова структура на задълженията към доставчици и клиенти, без свързани лица

период на възникване	сума	относителен дял
До 1 година	238	20%
До 2 години	423	37%
До 3 години	265	22%
До 4 години	249	21%
Общо	1175	100%

Пазарен риск

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране.

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

31.12.2020 г.	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
Нетекущи активи	-	-	--	-
Нетекущи финансови активи	-	-	4097	4097
Нетекущи пасиви	-	-	4097	4097
Излагане на дългосрочен риск			4097	4097
Текущи активи	357	21	2066	2444
Текущи финансови активи			2066	2066
Текущи търговски и други вземания от свързани лица	109			109
Текущи търговски и други вземания	248			248
Парични средства и парични еквиваленти		21		21
Текущи пасиви	3348		888	4236
Текущи финансови пасиви			888	888
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	848			848
Текущи търговски и други задължения	2500			2500
Излагане на краткосрочен риск	(2991)	21	1178	(1792)
Общо финансови активи	357	21	2066	2444
Общо финансови пасиви	3348	0	4985	8333
Общо излагане на лихвен риск	(2991)	21	(2919)	(5889)

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Към края на 2020 г. всички валутни експозиции на Дружеството са в евро, което е с фиксиран обменен курс спрямо българския лев, което минимизира валутния риск за бъдещите отчетни периоди.

5. Ключови приблизителни оценки и преценки на ръководството с висока несигурност

В настоящия финансов отчет при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите ръководството е направило някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки. Всички те са направени на основата на най(д)обрата преценка и информация, с която е разполагало ръководството към края на отчетния период. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

5.1. Обезценка на материални запаси

Към края на отчетния период ръководството прави преглед на наличните материални запаси – материали, продукция, стоки, за да установи дали има такива, на които нетната реализуема

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

стойност е по-ниска от балансовата им стойност. При този преглед към 31.12.2020 г. не са установени индикации за обезценка на материални запаси.

5.2. Обезценка на вземания

Към края на всеки отчетен период ръководството извършва преглед на приблизителна оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания.

Обезценка на търговски вземания се формира когато са налице обективни доказателства, че дружеството няма да може да събере цялата сума по тях съгласно оригиналните условия на вземанията. За такива доказателства ръководството приема: установяването на значителни финансови затруднения на длъжника по вземането, вероятност длъжникът да влезе в процедура на несъстоятелност или друга финансова реорганизация.

За дружеството е определен обичаен период от 120 дни, за който не начислява лихви на контрагентите. За част от клиентите, с които дружеството поддържа дългосрочно търговско сътрудничество се допуска по(дълъг) период (до 360 дни). След изтичане на обичайният или конкретно договорен период, ръководството прави преглед на цялата експозиция на клиента и преценява наличието на условия за обезценка. Тези обстоятелства се вземат под внимание от ръководството, когато се определя и класифицира дадено вземане за обезценка. Стойността на обезценката е разликата между балансовата стойност на даденото вземане и сегашната стойност на прогнозираните бъдещи парични потоци, дисконтирани по оригинален ефективен лихвен процент. Всички съмнителни вземания, които не са събрани в продължение на повече от една година се третират като несъбираеми и се обезценяват, доколкото се преценява, че съществува висока несигурност за тяхното събиране в бъдеще. Дружеството има извършена обезценка на вземания в размер на 25 х.лв.

Възрастова структура на вземанията от клиенти и доставчици, без свързани лица

период на възникване	сума	относителен дял
До 90 дни	0	0
от 91 – 180 дни	0	0
от 181 – 360 дни	102	44%
от 1 до 2 години	0	0
над 2 години	133	56%
Общо	235	100%

5.3. Обезценка на имоти, машини, съоръжения и оборудване

Съгласно изискванията на МСС36 към края на отчетния период се прави преценка дали съществуват индикации, че стойността на даден актив от Имотите, машините и съоръженията е обезценена. В случай на такива индикации се изчислява възстановимата стойност на актива и се определя загубата от обезценка.

Няма извършена обезценка на имоти, машини и съоръжения към 31.12.2020 г.

5.4. Актюерски оценки

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

При определяне на сегашната стойност на дългосрочните задължения към персонала при пенсиониране са използвани изчисления на сертифицирани актюери, базирани на предположения за смъртност, темп на текучество на персонала, бъдещо ниво на работни заплати и дисконтов фактор, които предположения са преценени от ръководството като разумни и уместни за дружеството.

6. Условни активи и пасиви

6.1. Предоставени гаранции и обезпечения от трети лица

Условни активи		
Договор/контрагент	Учредена гаранция, обезпечение от контрагент	Сума на обезпечението
ТОКУДА БАНК АД	БГ ЗА АГЕНЦИЯ МИТНИЦИ	762048.00

6.2. Информация за залог на активи по договори за банкови кредити към 31.12.2019 г.

№ по ред	Вид имущество	Мярка	Количество	Пазарна стойност	Балансова ст/ст към 31.12.2020	Дата дог.зalog и ипотека
1	МСО	Бр.	362	5282500	2105826	20.02.2027
2	Земя бул. България 75	Кв.м	26365	1512400	449980	20.02.2027
3	Сгради бул. България 75	Бр.	29	8342100	8061184	20.02.2027
4	Складова база София земя-2877кв.м. сграда -РЗП 2692 кв.м.			2428500	436945 1736040	31.06.2021 31.06.2021
	Всичко			17565500	6252225	

7. Събития след края на отчетния период

След датата на съставяне на финансовия отчет на дружеството за 2020 г. до датата на неговото одобрение не са възникнали събития, които да водят до корекции на финансовия отчет.

8. Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

9. Оповестяване съгласно законови изисквания

10. Финансови показатели

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

№	Показатели	2020 стойност	2019 стойно ст	Разлика	
				Ст/т	%
1	Основен капитал	10017	10017	0	0
2	Резерви	7648	7864	(216)	(2,75)
3	Финансов резултат от предходни периоди с натрупване	(2146)	(1166)	(980)	(84.05)
4	Финансов резултат от текущия период с натрупване	(2446)	(2146)	(300)	(13.98)
5	Собствен капитал (1+2+3+4)	15219	15735	(516)	(3.28)
6	Дълготрайни активи	15160	15788	(628)	(3.98)
7	Дългосрочни пасиви	7257	7549	(292)	(3.86)
8	Собствен основен капитал	10017	10017	0	0
9	Краткотрайни активи	11566	12191	(625)	(5.13)
10	Краткосрочни задължения	4250	4695	(445)	(9.48)
11	Нетен оборотен(работен) капитал(9-10)	7316	7496	(180)	(2.4)
12	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	11743	12244	(501)	(4.09)
13	Общ капиталов ресурс	26726	27979	(1253)	(4.48)
14	Дълготрайни материални активи	14883	15488	(605)	(4)
15	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс(фин.автономн)(5/13)	56,94	56,24	(0.7)	(0.001)
16	Коеф.на покриване на краткосрочните задължения (11/10) >=2	1,72	1,6	0.12	7.59
17	Коеф.на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал (5/14)	1,02	1,02	0	0

№	Показатели	2020 стойност	2019 стойност	Разлика	
				Ст/т	%
1	Основен капитал	10017	10017	0	(3.67)
2	Резерви	7648	7864	(216)	(4.22)
3	Финансов резултат от предходни периоди с натрупване	(2146)	(1166)	(980)	(7.04)
4	Финансов резултат от текущия период с натрупване	(2446)	(2146)	(300)	12.65
5	Собствен капитал (1+2+3+4)	15219	15735	(516)	(1.24)
6	Дълготрайни активи	15160	15788	(628)	(9.09)
7	Дългосрочни пасиви	7158	7549	(391)	(4.14)
8	Собствен основен капитал	10017	10017	0	(4.07)
9	Краткотрайни активи	11569	12191	(622)	22.65

“ВИНЗАВОД” АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

12	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	11510	12244	(734)	(4.24)
13	Общ капиталов ресурс	26729	27979	(1250)	2.02
14	Дълготрайни материални активи	14883	15488	(605)	1.20
15	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс(фин.автономн)(5/13)	56,94	56,24	(0.7)	(7.44)

№	Коефициенти	2020 г.	2019 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	(0,04)	(0,06)	0,02	(30%)
2	На активите	(0,025)	(0,035)	0,01	(30%)
3	На пасивите	(0,06)	(0,08)	0,02	(30%)
4	На приходите от продажби	(0,26)	(0,39)	0,13	(34%)
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	2,62	2,60	0,02	1%
8	Бърза ликвидност	0,6	0,55	0,06	10%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	1,32	1,29	0,03	97.67%
12	Задлъжнялост	0,76	0,78	(0,02)	(99.97%)

Съставител:

Даниела Димитрова

Ръководител:

Росен Чаталбашев