

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на **ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД**
към **31.12.2021г.**

Приложение № 1
към СС1

БУЛСТАТ: 125016273

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии	1	2	Раздели, групи статии	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	163	163
II. Дълготрайни материални активи			II. Премии от емисии	157	157
III. Дълготрайни финансови активи			IV. Резерви		
1. Акции и дялове в предприятия от група		244	1. Законови резерви	16	16
5. Дългосрочни инвестиции	5	5	4. Други резерви	381	381
Общо за група III:	5	249	Общо за група IV:	397	397
Общо за раздел Б:	5	249	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(353)	(260)
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- непокрита загуба	(353)	(260)
I. Материални запаси			Общо за група V:	(353)	(260)
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	66	58	VI. Текуща печалба (загуба)	(281)	(93)
- стоки	66	58	Общо за раздел А	83	364
4. Предоставени аванси	296		Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за група I:	362	58	В. Задължения		
II. Вземания			3. Получени аванси, в т.ч.:	264	137
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	7	до 1 година	264	137
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	31		4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	3	2
4. Други вземания, в т.ч.:	723	732	до 1 година	3	2
Общо за група II:	761	739	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	523	346
III. Инвестиции			до 1 година	523	346
IV. Парични средства, в т.ч.:	10	48	8. Други задължения, в т.ч.:	265	245
- в брой	8	11	до 1 година	265	245
- в безсрочни сметки (депозити)	2	37	- към персонала, в т.ч.:	33	22
Общо за група IV:	10	48	до 1 година	33	22
Общо за раздел В:	1 133	845	- осигурителни задължения, в т.ч.:	20	17
			до 1 година	20	17
			- данъчни задължения, в т.ч.:	73	67
			до 1 година	73	67
			- други кредитори, в т.ч.:	139	139
			до 1 година	139	139
			Общо за раздел В, в т.ч.:	1 055	730
			до 1 година	1 055	730
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 138	1 094	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 138	1 094

Дата на съставяне: 01.03.2022 г.

Съставител: 
/ДОБРИНКА ВАСИЛЕВА/

Ръководител: 
/ЛЕТКО МАТЕЕВ/

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО
Варна
Рег. № 041
ЕКСПЕРТ М-ОДИТ ООД

Заверил: 

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
за периода от 01.01.2021г. до 31.12.2021г.

Приложение № 2

към СС1

БУЛСТАТ: 125816273

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		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	19	43	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	852	870
а) суровини и материали	11	35	б) стоки	820	841
б) външни услуги	8	8	в) услуги	32	29
3. Разходи за персонала, в т.ч.	139	122	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	852	870
а) разходи за възнаграждения	132	116	8. Загуба от обичайната дейност	281	93
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	7	6	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	852	870
5. Други разходи, в т.ч.:	779	797	9.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	281	93
а) балансова стойност на продадени активи	771	789	10. Загуба (9+ред 10 и 11 от раздел А)	281	93
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	937	962			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	196	1			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	195				
Общо финансови разходи (6+7)	196	1			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	1 133	963			
ВСИЧКО (Общо разходи+10+11+12)	1 133	963	ВСИЧКО (Общо приходи+10)	1 133	963

Дата на съставяне: 01.03.2022 г.

Съставител:
 /ДОБРИНКА ВАСИЛЕВА /

Ръководител:
 /ПЕТКО МАТЕЕВ /

Заверил:
 [Подпис]



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
за периода от 01.01.2021г. до 31.12.2021г.

Приложение №1
към СС7
БУЛСТАТ: 125016273

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Преходен период /хил. лв./		
	постъпления	платяния	нетен поток	постъпления	платяния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 000	912	88	1 002	857	145
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		124	(124)		118	(118)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-		1	(1)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7. Платяния при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност		2	(2)	1	4	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 000	1 038	(38)	1 003	980	23
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 емисиране 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			-			-
5. Платяния на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	-	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 000	1 038	(38)	1 003	980	23
Д. Парични средства в началото на периода			48			48
Е. Парични средства в края на периода			10			48

Дата на съставяне: 01.03.2022 г.

Съставител: 
 /ДОБРИНКА ВАСИЛЕВА /

Ръководител: 
 /ЛЕТКО МАТЕЕВ /

Заверил: 



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
за периода от 01.01.2021г. до 31.12.2021г.

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 125016273

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	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		(260)	(93)	364
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	163	157	-	16	-	-	381	-	(260)	(93)	364
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период											-
7. Разпределения на печалба:										(281)	(281)
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба									(93)	93	-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаление											-
10. Други изменения в собствен капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	163	157	-	16	-	-	381	-	(353)	(281)	83
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	163	157	-	16	-	-	381	-	(353)	(281)	83

Дата на съставяне: 01.03.2022 г.

Съставител: 
 /ДОБРИНКА ВАСИЛЕВА/

Ръководител: 
 /ЛЕТКО МАТЕЕВ/

Завършил: 



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96 АД
за периода от 01.01.2021г. до 31.12.2021г.

Приложение № 5 към СС1

БУЛСТАТ: 125916273

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане през	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	в края на периода (11+12-13)	в края на периода (14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
материални активи															
продукти от развойна дейност				-			-					-			-
изобретения, патенти, лицензи, търговски марки, изобретения и други подобни права и привилегии				-			-					-			-
репутация				-			-					-			-
доставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-					-			-
Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дълготрайни материални активи															
земли и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и															
али															
шины, производствено оборудване и апаратура	16			16			16	16							
устройства и други	217			217			217	217			16			16	
доставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				217			217	
Обща сума II:	233	-	-	233	-	-	233	233	-	-	233	-	-	233	-
дълготрайни финансови активи															
ценни и дялове в предприятия от група				-			-								
доставени заеми на предприятия от група				-			-								
ценни и дялове в асоциирани и смесени предприятия	244		244												
доставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-								
дълготрайни финансови активи	3			3			3								3
ценни и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-								
Обща сума III:	249	-	244	3	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
обща стойност на нетекущите (дълготрайни) активи (I+ II+ III)	482	-	244	238	-	-	238	233	-	-	233	-	-	233	3

на съставяне: 01.03.2022 г.

Съставител:

/ДОВРИНКА ВАСИЛЕВА /

Ръководител:

/ПЕТКО МАТЕВ /

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2021 г.
на „ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96“ АД
ЕИК: 125016273

1. Учредяване и регистрация

„ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96“ АД е акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър при Агенция по вписванията, ЕИК 125016273. Седалището на управление на дружеството е гр. Търговище, Общ. Търговище, Бул. „29 Януари“ № 8, Република България. Основният предмет на дейност на дружеството е търговска дейност с вина и високоалкохолни напитки.

Дружеството е с регистриран капитал от 163 хил. лв., разпределен в 163 хил. акции с номинал 1.00 лв. за всяка.

„ВИНПРОМ ТЪРГОВИЩЕ 96“ АД има едностепенна система на управление. Съветът на директорите се състои от:

1. Стефан Петков Матеев
2. Петко Стефанов Мтаев
3. Екатерина Петкова Матеева - Пенева

Дружеството се представлява от изпълнителния директор Петко Стефанов Матеев

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 251/17.10.2007 г., изм. ДВ.бр.3/16г., в сила от 01.01.2016 г. и приложими към 31.12.2021 г.

Всички данни за 2021г. и за 2020година са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

3. Дълготрайни материални активи.

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. След първоначалното признаване дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно Дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Предприятието е приело праг на същественост от 700 (седемстотин) лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА е прилаган линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчнопризнатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО.

През отчетния период избраният метод не е променян.

Предполагасият срок на използване на основните групи активи е както следва:

- транспортни средства 5 – 10 години
- машини и оборудване 3 - 6.7 години
- компютърна техника 2 години

Всички материални дълготрайни активи са напълно амортизирани.

5. Обезценка на активи

Към датата на годишния финансов отчет балансовата стойност на дълготрайните активи е по-висока от възстановимата им стойност и същите не подлежат на обезценка.

6. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба.

Материалните запаси се оценяват по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването и други разходи, направени във връзка с привеждането на материалните запаси във вид, удобен за употреба.

При потреблението на стоките се прилага метода на конкретно определената стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни клиенти.

Няма разлика между балансовите и пазарните стойности на материалните запаси към края на отчетния период. Дружеството няма материални запаси дадени в залог за обезпечаване на пасиви. Съгласно приложимото счетоводно законодателство Дружеството извършва инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайни активи към 31 Декември на всяка отчетна година.

7. Финансови инструменти

Финансовите инструменти представляват договори, които пораждат едновременно както финансови активи в едно предприятие, така и финансови пасиви или инструменти на собствения капитал в друго предприятие (не се включват данъците и таксите).

Финансовите активи представляват паричните суми и договорните права за получаване на парични суми или размяна на финансови инструменти.

Финансовите пасиви са договорните задължения за предоставяне на парични суми или финансови активи на друго предприятие.

8. Лизингови договори

Наемните договори за придобиване на дълготрайни материални активи, при които Дружеството поема рисковете и изгодите, свързани със собствеността, се определят като финансови лизингови договори. За периода Дружеството няма отчетени финансови лизингови договори.

Всички останали лизингови договори се класифицират като експлоатационен лизинг. Същите се отчитат текущо като разход за наеми.

9. Доходи на персонала

(а) Планове за дефинирани вноски

Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажмента на Дружеството да превежда вноски по плановите за дефинирани вноски се признават като разход при тяхното възникване.

(б) Платен годишен отпуск

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, за които се очаква да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

(в) Други дългосрочни доходи

Дружеството има задължението за изплащане на доход при напускане на тези свои служители, в съответствие с изискванията на Кодекса на труда (КТ), член 222 параграф 3. Съобразно тези разпоредби на КТ, при прекратяване на трудовия договор на служител, придобил право на пенсия, Дружеството му изплаща обезщетение. Обезщетението е в размер на две брутни заплати ако трудовия стаж е две години, или шест брутни заплати при натрупан трудов стаж в Дружеството десет години.

10. Признаване на приходи

Приходът от продажба на стоки и услуги е признаван при едновременното изпълнение на следните условия: Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на стоката; незапазване на участие в управлението или значителен контрол върху продаваните стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи..

11. Отчитане на ефектите от промени във валутните курсове.

През отчетния период са отчетени незначителни разходи и приходи от курсови разлики, дължащи се на оценка на парични позиции, вземания и задължения, оценени по валутен курс, различен от този, по който са били счетоводно отразени. Текущите оценки на валутните активи и пасиви са извършвани в края на всеки месец. Към 31 Декември 2019 г. са използвани следните валутни курсове:

За EURO – 1.95583 лева за едно евро

За долар – 1.72036 лева за един долар

12. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2021г. е 10 % (2019 г.-10%).

Данъкът върху печалбата или загубата за годината представлява текущи и отсрочени данъци.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на счетоводния баланс, и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

13. Оповестяване на свързани лица.

Между „Винпром Търговище 96“ АД и „ЛВК Винпром“ АД гр. Търговище съществуват взаимоотношения между свързани лица. Между „Винпром Търговище 96“ АД и други дружества поради наличие на роднински връзки също съществуват взаимоотношения на свързани лица.

13.1 Транзакции през годината

13.2 Сделки през годината

Свързани лица	Вид на сделката	Стойност в хил. лв.	
		2021	2020
ЛВК Винпром Търговище АД	Покупки стоки	633	593
ЛВК Винпром Търговище АД	Продажба услуги	17	61

13.3 Крайни салда

Свързани лица	2021		2020	
	Стойност към 31.Декември в хил. лв.		Стойност към 31.Декември в хил. лв.	
	Вземане	Задължение	Вземане	Задължение
ЛВК Винпром Търговище АД	23	309	26	20

14. Събития възникнали след датата на Годишния финансов отчет

Няма възникнали събития след датата на Годишния финансов отчет.

15. Бележки към финансовия отчет:

15.1 Бележки към счетоводния баланс

Актив:

Стоки

В хиляди лева

	2021	2020
Високоалкохолни	66	58
Предоставени аванси	296	
Общо:	<u>362</u>	<u>58</u>

Вземания от клиенти и доставчици

В хиляди лева

	2021	2020
Клиенти в страната	7	7
Клиенти свързани лица	31	
Общо:	<u>38</u>	<u>7</u>

Други вземания

В хиляди лева

	2021	2020
Други дебитори	723	732
Подотчетни лица		
Други разчети с бюджета		
Общо:	<u>723</u>	<u>732</u>

Пасив

Задължения към доставчици

В хиляди лева

	2021	2020
Доставчици в страната	3	2
- до 1 година	3	2
Доставчици в чужбина		
- до 1 година		
Общо:	<u>3</u>	<u>2</u>

Задължения към асоциирани и смесени предприятия

<i>В хиляди лева</i>	2021	2020
Задължения по получени доставки	523	346
- до 1 година	523	346
Общо:	523	346

Осигурителни задължения	2021	2020
<i>В хиляди лева</i>		
Задължения за ДОО	7	6
Задължения за ДЗПО	6	5
Задължения за ЗО	3	3
Други осигурителни задължения	3	3
Общо:	20	17

Данъчни задължения	2021	2020
<i>В хиляди лева</i>		
Задължения за ДДС	37	34
Задължения за ДОД	36	33
Задължения за данък печалба		
Общо:	73	67

Други задължения	2021	2020
<i>В хиляди лева</i>		
Други кредитори	139	139
Общо:	139	139

За отчетния период дружеството запазва задълженията си на равнището на предходната година.

15.2 Бележки към отчета за приходите и разходите

Нетни приходи от продажби

В хиляди лева

	2021	2020
Продажба на стоки	820	841
Продажба на услуги	32	29
Общо:	852	870

Разходи за материали

В хиляди лева

	2021	2020
Хранителни продукти		30
Материали цехов транспорт	8	
Материали за технолог. нужди		
Канцеларски материали	1	1
Резервни части и материали	3	3
Общо:	11	34

Разходи за външни услуги

В хиляди лева

	2021	2020
Комисионни реализация		
Наеми	2	2
Одиторска заверка	2	2
Хранителни продукти		
Ремонт и поддръжка	2	3
Такси	2	
Други		1
Общо:	8	8

Други разходи

В хиляди лева

	2021	2020
Други разходи	8	8
Балансова стойност на отписани стоки	771	789
Общо:	779	797

Разходи за персонала

В хиляди лева

	2021	2020
Заплати	132	116
Задължително соц.осигуряване и соц.надбавки	7	6
Общо:	139	122

Финансови разходи*В хиляди лева*

	2021	2020
Разходи за лихви	-	-
Други финансови разходи	1	1
Отрицателни разлики от опер.с фин.а-ви	195	
Общо:	<u>196</u>	<u>1</u>

16. Други оповестявания изисквани от закона за счетоводството или Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Към 31.12.2021 г. не са платени суми за доставени стоки в размер на 523 х.лв.

Към 31.12.2021 г. има неполучени суми от фактурирани доставки отчетени като приходи през отчетния период за 38 х.лв.

Годишния финансов отчет е съставен към 31.12.2021г. и е изготвен на 01.03.2022 г.

Съставител :

/Добринка Василева/

Ръководител :

ПЕТКО МАТЕЕВ/