

”Девин” ЕАД
Консолидирани финансови отчети
за периода към 31 март 2007

Консолидиран отчет за доходите

За периода към 31 март 2007

<i>В хиляди лева</i>	Бел.	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Приходи от продажби	1	11,133	5,792
Себестойност на продажбите	2	(7,079)	(4,187)
Брутна печалба		<u>4,054</u>	<u>1,606</u>
Други оперативни приходи	3	176	57
Разходи по продажбите	4	(3,075)	(1,254)
Административни разходи	5	(580)	(171)
Други оперативни разходи		-	-
Печалба от оперативна дейност		<u>574</u>	<u>238</u>
Финансови приходи		-	-
Финансови разходи	6	(527)	(105)
Финансови приходи (нетно)		<u>(527)</u>	<u>(105)</u>
Печалба преди данъчно облагане		47	133
Разходи за данъци		-	-
Печалба/(загуба) за периода		<u><u>47</u></u>	<u><u>133</u></u>

Цветан Лъжански
Изпълнителен директор

Койчо Желев
Главен Счетоводител

Девин ЕАД

Консолидиран финансов отчет към 31 март 2007

Консолидиран отчет за промените в капитала

За периода към 31 март 2007

	Основен капитал	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо
Баланс към 1 януари 2006	56	10,579	922	11,557
Печалба за периода до придобиване на акциите на Девин ЕАД от Уинг Екуити Девин ЕАД (януари-юли 2006 г.)	-	-	1,045	1,045
Елиминиране на резерви към датата на придобиване на Девин ЕАД от Уинг Екуити Девин ЕАД	-	(10,579)	(1,967)	(12,546)
Обезсилване на акции	(56)	-	-	(56)
Увеличение на основен капитал чрез издаване на нови акции	13,700	-	-	13,700
Призната загуба за 2006			(4,740)	(4,740)
Баланс към 31 декември 2006 г.	13,700	-	(4,740)	8,960
Баланс към 1 януари 2007	13,700	-	(4,740)	8,960
Призната загуба за периода към 31.03.2007	-	-	47	47
Отписан резерв на напуснало ДА		-15		-15
Баланс към 31 март 2007 г.	13,700	-15	(4,693)	8,992

Цветан Лъжански

Изпълнителен директор

Койчо Желев

Главен Счетоводител

Консолидиран счетоводен баланс
 За периода към 31 март 2007

<i>В хиляди лева</i>	Бел.	31. 03. 2007	31. 12. 2006
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване		16,582	15,850
Нематериални дълготрайни активи		21,689	22,144
Инвестиции		3	3
Актив по отсрочени данъци		13	13
Обща сума на нетекущите активи		<u>38,287</u>	<u>38,010</u>
Материални запаси	7	2,511	1,798
Търговски и други вземания	8	3,779	2,242
Вземания от свързани лица		-	-
Парични средства и парични еквиваленти	9	106	164
Предплащания		24	42
Обща сума на текущите активи		<u>6,420</u>	<u>4,246</u>
Общо активи		<u>44,707</u>	<u>42,256</u>
Капитал и резерви			
Акционерен капитал		13,700	13,700
Резерви		(15)	-
Натрупана печалба		(4,693)	(4,740)
Обща сума на капитал и резерви		<u>8,992</u>	<u>8,960</u>
Задължения			
Пасив по отсрочени данъци		36	36
Задължения за обезщетения на наети лица при пенсиониране		58	58
Лихвени заеми и кредити		25,059	24,976
Обща сума на дългосрочните задължения		<u>25,153</u>	<u>25 070</u>
Задължения за обезщетения на наети лица при пенсиониране		1	1
Лихвени заеми и кредити		3,177	2 885
Задължения към свързани лица		978	978
Търговски и други задължения		6,406	4,362
Обща сума на краткосрочните задължения		<u>10,562</u>	<u>8,226</u>
Общо задължения		<u>35,715</u>	<u>33,296</u>
Общо капитал и пасиви		<u>44,707</u>	<u>42,256</u>

Цветан Лъжански
 Изпълнителен директор

Койчо Желев
 Главен Счетоводител

Консолидиран отчет за паричния поток
 За периода към 31 март 2007

В хиляди лева

	Бел. 31. 03. 2007	31. 03. 2006
Парични потоци от основна дейност		
Парични постъпления от клиенти	11,782	6,060
Плащания на доставчици	(8,230)	(5,258)
Получени средства свързани с трудови правоотношения	16	16
Плащания свързани с трудови правоотношения	(1,433)	(570)
Възстановен ДДС	-	-
Платен ДДС	(601)	(136)
Други постъпления от основната дейност	9	-
Други плащания от основната дейност	(300)	(141)
	<u>1,242</u>	<u>(27)</u>
(Плащания)/Постъпления на лихви		
Платени данъци върху печалбата		
Нетен паричен поток от основна дейност	<u>1,242</u>	<u>(27)</u>
Инвестиционна дейност		
Плащания за придобити имоти, машини, оборудване	(426)	(204)
Постъпления от продажби на имоти, машини, съоръжения	-	-
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	<u>(426)</u>	<u>(204)</u>
Финансова дейност		
Постъпления от лихвени заеми и кредити	61	269
Плащания по лихвени заеми и кредити	(936)	(310)
Платени дивиденди		
Постъпления(плащания) свързани с курсови разлики		
Други постъпления (плащания)		
Нетен паричен поток от финансова дейност	<u>(875)</u>	<u>(41)</u>
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства	<u>(58)</u>	<u>(273)</u>
Парични средства в началото на периода	164	935
Парични средства към края на периода	<u>106</u>	<u>662</u>
	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

Цветан Лъжански
 Изпълнителен директор

Койчо Желев
 Главен Счетоводител

Пояснителни сведения към неконсолидирания финансов отчет

1. Приходи от продажби

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Приходи от продажба на бутилирана вода	7,673	5,225
Приходи от продажба на безалкохолни напитки	96	172
Приходи от продажба на бутилирана вода стока	853	513
Приходи от продажба на безалкохолни напитки - стоки	2,470	(209)
Приходи от продажби на други стоки	389	270
Ценови отстъпки	(348)	(179)
	<u>11,133</u>	<u>5,792</u>

2. Себестойност на продажбите

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Отчетна стойност на бутилирана вода	4,412	3,744
Отчетна стойност на безалкохолни напитки	-	-
Отчетна стойност на бутилирана вода стока	2,668	442
Отчетна стойност на други стоки	-	-
	<u>7,079</u>	<u>4,187</u>

3. Други оперативни приходи

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Приходи от продажба на материали	16	40
Други приходи	(3)	14
Себестойност на продажбите	397	3
Печалба/(загуба) от продажба на имоти, машини, съоръжения, оборудване	27	35
Приходи от услуги	(261)	(35)
	<u>176</u>	<u>57</u>

4. Разходи за продажби

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Разходи за материали	59	93
Разходи за външни услуги	1,404	725
Разходи за амортизация	657	163
Разходи за заплати	525	171
Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	123	43
Разходи за данъци и такси	252	18
Други разходи	54	40
	<u>3,075</u>	<u>1,254</u>

Пояснителни сведения към неконсолидирания финансов отчет

5. Административни разходи

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Разходи за материали	10	16
Разходи за външни услуги	157	96
Разходи за амортизация	12	12
Разходи за заплати	305	29
Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	16	8
Разходи за данъци и такси	30	10
Други разходи	50	0
	<u>580</u>	<u>171</u>

6. Нетни финансови разходи

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 03. 2006
Приходи от лихви		-
Приходи от дивиденди	-	
Финансови приходи	<u>-</u>	<u>-</u>
Разходи за лихви	509	90
Нетни курсови разлики	1	0
Финансови разходи	17	15
	<u>527</u>	<u>105</u>
Нетни финансови разходи	<u>(527)</u>	<u>(105)</u>

Пояснителни сведения към неконсолидирания финансов отчет

7. Материални запаси

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 12. 2006
Материали	1,409	1,399
Продукция	403	238
Стоки	699	161
	<u>2,511</u>	<u>1,798</u>

8. Търговски и други вземания

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 12. 2006
Търговски вземания по продажби	3,674	2,164
Обезценка на търговски вземания по продажби	(149)	(151)
ДДС за възстановяване	37	18
Гаранция по изпълнение на задължението по опазване на находището на минерална вода от изтощаване и замърсяване	73	73
Гаранция за изпълнение на задълженията за плащане на концесионно възнаграждение	74	62
Други	70	77
	<u>3,779</u>	<u>2,243</u>

9. Парични средства и парични еквиваленти

<i>В хиляди лева</i>	31. 03. 2007	31. 12. 2006
Парични средства в каса	84	104
Парични средства по разплащателни сметки в банки	22	60
	<u>106</u>	<u>164</u>

Девин ЕАД
Консолидиран финансов отчет към 31 март 2007 г.

Пояснителни сведения към неконсолидирания финансов отчет