

”Девин” АД

Съкратени консолидирани междинни финансови отчети
За годината към 31 Декември 2009

Девин АД

Консолидиран съкратен междинен финансов отчет за периода към 31 Декември 2009

Консолидиран отчет за доходите

За периода приключващ на 31 Декември 2009

<i>В хиляди лева</i>	Бел.	31 Декември 2009	30 Декември 2008
Приходи от продажби		66,752	68,544
Себестойност на продажбите		(40,363)	(41,652)
Брутна печалба		26,389	26,892
Други оперативни приходи		998	316
Разходи за продажби		(20,824)	(20,827)
Административни разходи		(4,036)	(4,266)
Други оперативни разходи		-	(51)
Печалба от оперативна дейност		2,527	2,064
Финансови приходи		10	11
Финансови разходи		(1,451)	(1,752)
Финансови приходи / (разходи) (нето)		(1,441)	(1,741)
Печалба преди данъчно облагане		1,086	323
Разходи за данъци		(11)	(22)
Печалба/(загуба) за периода		1,097	345

Съкратения консолидиран междинен отчет за доходите следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки към него, представляващи неразделна част от съкратените консолидирани междинни финансови отчети представени на страници от 5 до 8.

Консолидираният съкратен междинен финансов отчет е одобрен на 18 Януари 2010 година.

Цветан Лъжжански
Изпълнителен Директор

Койчо Желев
Главен Счетоводител

Девин АД

Консолидиран съкратен междинен финансов отчет към 31 Декември 2009

Консолидиран отчет за промените в капитала

За периода приключващ на 31 Декември 2009

	Бел. Основен капитал	Резерви	Неразпределена печалба	Общо
Баланс към 1 януари 2008	17,891	15,223	(3,140)	29,974
Отписан резерв от преценка на продадени активи	-	(67)	67	-
Призната печалба за периода януари – декември 2008	-	-	345	(1,347)
Баланс към 31 декември 2008 г.	17,891	15,156	(2,728)	30,319
Баланс към 1 януари 2009	17,891	15,156	(2,728)	30,319
Призната печалба за 2009	-	-	1,097	1,097
Баланс към 31 Декември 2009 г.	17,891	15,156	(1,631)	31,416

Съкратения консолидиран междинен отчет за промените в капитала следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки към него, представляващи неразделна част от съкратените консолидирани междинни финансови отчети представени на страници от 5 до 8.

Консолидираният съкратен междинен финансов отчет е одобрен на 18 Януари 2010 година.

Цветан Лъжжански

Изпълнителен Директор

Койчо Желев

Главен Счетоводител

Девин АД

Консолидиран съкратен междинен финансов отчет към 31 Декември 2009

Консолидиран счетоводен баланс

към 31 Декември 2009 година

В хиляди лева

	Бел.	31 декември 2009	31 декември 2008
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване		30,671	30,508
Нематериални активи		16,766	18,730
Инвестиции		3	3
Актив по отсрочени данъци		16	12
Обща сума на нетекущите активи		<u>47,456</u>	<u>49,253</u>
Материални запаси		5,506	6,969
Търговски и други вземания		5,693	5,911
Парични средства и парични еквиваленти		906	920
Предплащания		92	426
Обща сума на текущите активи		<u>12,197</u>	<u>14,226</u>
Общо активи		<u>59,653</u>	<u>63,479</u>
Капитал и резерви			
Акционерен капитал		17,891	17,891
Резерви		15,156	15,156
Натрупана загуба		(1,631)	(2,728)
Обща сума на капитал и резерви		<u>31,416</u>	<u>30,319</u>
Задължения			
Пасив по отсрочени данъци		16	22
Задължения за обезщетение при пенсиониране		149	110
Лихвени заеми и кредити		15,186	22,358
Обща сума на дългосрочните задължения		<u>15,351</u>	<u>22,490</u>
Задължения за обезщетение при пенсиониране		7	7
Лихвени заеми и кредити		6,429	4,589
Търговски и други задължения		6,450	6,074
Обща сума на краткосрочните задължения		<u>12,886</u>	<u>10,670</u>
Общо задължения		<u>28,237</u>	<u>33,160</u>
Общо капитал и пасиви		<u>59,653</u>	<u>63,479</u>

Съкратения консолидиран междинен счетоводен баланс следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки към него, представляващи неразделна част от съкратените консолидирани междинни финансови отчети представени на страници от 5 до 8.

Консолидираният съкратен междинен финансов отчет е одобрен на 18 януари 2010 година.

Цветан Лъжански
Изпълнителен Директор

Койчо Желев
Главен Счетоводител

Консолидиран отчет за паричния поток

За периода приключващ на 31 Декември 2009

В хиляди лева

	Бел.	31 Декември 2009	31 Декември 2008
Парични потоци от основна дейност			
Парични постъпления от клиенти		73,082	74,194
Плащания на доставчици		(43,639)	(53,275)
Получени средства свързани с трудови правоотношения		-	10
Плащания свързани с трудови правоотношения		(8,914)	(8,883)
Платен ДДС		(5,566)	(4,073)
Други постъпления от основната дейност		22	352
Други плащания от основната дейност		(1,261)	(1,228)
Постъпления / (плащания) на лихви		10	11
Нетен паричен поток от основна дейност		<u>13,734</u>	<u>7,108</u>
Инвестиционна дейност			
Плащания за придобити имоти, машини, оборудване		(4,853)	(17,371)
Постъпления от продажби на имоти, машини, съоръжения		-	230
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		<u>(4,853)</u>	<u>(17,141)</u>
Финансова дейност			
Постъпления от лихвени заеми и кредити		765	25,990
Плащания по лихвени заеми и кредити		(9,611)	(16,264)
Други постъпления (плащания)		(49)	(3)
Нетен паричен поток от финансова дейност		<u>(8,895)</u>	<u>9,723</u>
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства		<u>(14)</u>	<u>(310)</u>
Парични средства в началото на периода		<u>920</u>	<u>1,228</u>
Парични средства в края на периода		<u>906</u>	<u>920</u>

Съкратения консолидиран междинен отчет за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки към него, представляващи неразделна част от съкратените консолидирани междинни финансови отчети представени на страници от 5 до 8.

Консолидираният съкратен междинен финансов отчет е одобрен на 18 януари 2010 година.

Цветан Лъжсански
Изпълнителен Директор

Койчо Желев
Главен Счетоводител

Девин АД

Консолидиран съкратен междинен финансов отчет към 31 Декември 2009

Пояснителни сведения към консолидираният съкратен финансов отчет
Стр.

<u>1</u>	<u>Правен статут на отчитащото се дружество</u>	<u>6</u>
<u>2</u>	<u>Съответствие</u>	<u>6</u>
<u>3</u>	<u>Значими счетоводни политики</u>	<u>6</u>
<u>4</u>	<u>Имоти, машини, съоръжения и оборудване</u>	<u>6</u>
<u>5</u>	<u>Лихвени заеми и кредити</u>	<u>7</u>
<u>6</u>	<u>Разходи за амортизация</u>	<u>8</u>

1. Правен статут на отчитащото се дружество

Девин АД (Дружеството) е вписано в Регистъра за търговски дружества при Смолянски окръжен съд том 218, стр. 88, с решение 592 от 15.06.1999 година по фирмено дело № 412/1999. Седалище на Дружеството е град Девин, област Смолян, ул. Васил Левски №6. Девин АД е публично акционерно дружество съобразно чл.110, ал. (1) от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството е с предмет на дейност: Производство на минерални води и безалкохолни напитки.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите състоящ се от 6 членове. Председател на Съвета на Директорите е г-н Мартин Онеберг. Дружеството се представлява от Председателя на Съвета на директорите - г-н Мартин Онеберг, както и от изпълнителните директори – г-н Цветан Лъжански, г-н Георги Серафимов и г-н Валентин Игнатов.

Девин АД заедно с дъщерните му дружества формират икономическа група (Групата), чийто съкратен междинен консолидиран финансов отчет е приложеният финансов отчет. Дъщерни дружества на Девин АД са Атлантик Дивайн ЕАД и Девин Роял ЕАД. Девин АД е едноличен собственик на капитала на двете дъщерни дружества.

Атлантик Дивайн ЕАД е дружество, което е със седалище град Девин, област Смолян, ул. Васил Левски №6. Предмет на дейност на дружеството е производство на минерални води и безалкохолни напитки. Девин Роял ЕАД е със седалище гр. Елин Пелин, ул. Здравец №15. Предмет на дейност на Дружеството е дистрибуция на минерална, изворна вода и безалкохолни напитки.

Консолидирания годишен финансов отчет към 31 декември 2008 г. е на разположение при поискване на регистрирания адрес на Дружеството или на корпоративния интернет сайт www.devin-bg.com.

2. Съответствие

Съкратените междинни финансови отчети са изготвени в съответствие с Международен стандарт за финансово отчитане МСС 34 "Междинно финансово отчитане". Съкратените междинни финансови отчети не включват цялата информация изискваща се при изготвяне на пълни годишни финансови отчети и трябва да се разглеждат като неразделна част от неконсолидираните годишни финансови отчети съставени към 31 декември 2008 година. .

Приложените съкратени междинни финансови отчети са одобрени от Съвета на Директорите на 18 януари 2010 година.

3. Значими счетоводни политики

Счетоводните политики прилагани от Дружеството в тези съкратени междинни финансови отчети са същите, каквито са прилагани в консолидираните годишни финансови отчети съставени към 31 декември 2008 г.

При изготвянето на тези съкратени междинни консолидирани финансови отчети, се изисква да бъдат извършени съществени оценки от ръководството при прилагане на счетоводните политики като значителни несигурности са същите като тези съществуващи при изготвяне на консолидираните годишни финансови отчети съставени към 31 декември 2008 г.

4. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Придобити и излезли

През периода приключващ на 31 Декември 2009 г. Групата е придобила активи по отчетна стойност 4,777 хил.лева, от които при условията на финансов лизинг 2,612 хил.лева.

Активи с балансова стойност 672 хил.лева са излезли от употреба като загубата от отписването на тези активи възлиза на 444 хил.лева.

5. Лихвени заеми и кредити

Условия по получени лихвени заеми и кредити

Следните нови заеми и кредити (Договори за финансов лизинг) са получени през периода приключващ на 31 Декември 2009 г.

<i>В хиляди лева</i>	Номинален лихвен процент	Ефект ивен лихвен процент	Договорен размер на кредита (хил.лв)	Неиздължена главница (хил.лв)	Матуритет
Договор за финансов лизинг	EURIBOR 3m +3,5%	4.595%	1,132	924	28.02.2013
Договор за финансов лизинг	EURIBOR 3m +3,5%	4.595%	139	113	24.4.2013
Договор за финансов лизинг	EURIBOR 3m +3,5%	4.595%	212	181	24.4.2013
Договор за финансов лизинг	EURIBOR 3m +3,5%	4.595%	939	782	12.4.2013
Договор за финансов лизинг	EURIBOR 3m +3,5%	4.595%	72	60	11.4.2013
Договор за финансов лизинг	6.90%	8.790%	15	12	05.4.2012
Договор за финансов лизинг	6.90%	8.790%	15	12	05.4.2012
Договор за финансов лизинг	6.90%	8.790%	15	12	05.4.2012
Договор за финансов лизинг	6.90%	8.790%	15	12	05.4.2012
Договор за финансов лизинг	6.90%	8.790%	15	12	05.4.2012
Договор за финансов лизинг	8.9%	8.900%	10	9	05.6.2013
Договор за финансов лизинг	8.9%	8.900%	10	9	05.6.2013
Договор за финансов лизинг	8.9%	8.900%	10	9	05.6.2013

По долу са представени краткосрочната и дългосрочна част на задълженията по получени заеми и кредити.

<i>В хиляди лева</i>	Бел.	31 Декември 2009	31 декември 2008
<i>Дългосрочни задължения</i>			
Задължения по банкови заеми		13,024	20,884
Задължения по финансов лизинг		2,162	1,474
		<u>15,186</u>	<u>22,358</u>
<i>Краткосрочни задължения</i>			
Задължения по банкови заеми		4,982	3,671
Задължения по финансов лизинг		1,447	918
		<u>6,429</u>	<u>4,589</u>
Общо		<u>21,615</u>	<u>26,947</u>

6. Разходи за амортизация на имоти, машини и съоръжения и нематериални активи.

<i>В хиляди лева</i>	2009	2008
Себестойност на продажбите	40,363	41,652
- в т.ч. Разходи за амортизация	3,472	2,427
Разходи по продажбите	20,824	20,827
- в т.ч. Разходи за амортизация	2,200	2,080
Административни разходи	4,036	4,266
- в т.ч. Разходи за амортизация	274	205
Общо разходи за амортизация	5,946	4,712