

"ВИПОМ" АД

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,  
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2019 г.

Консолидираният финансов отчет за годината завършваща на 31.12.2019 г. от страница 1 до страница 61 е одобрен и подписан от името на "ВИПОМ" АД от:

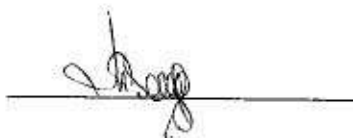
Изпълнителен директор:

Гошо Георгиев



Съставител:

Теодора Трифонова




КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА,  
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2019 г.

Консолидираният доклад на ръководството за дейността за годината завършваща на 31.12.2019 г. е одобрен и подписан от името на "ВИПОМ" АД от:

Изпълнителен директор:

Гошо Георгиев



# Съдържание

	Страница
Годишен консолидиран доклад за дейността	-
Доклад на независимия одитор	-
Консолидиран отчет за финансовото състояние	1
Консолидиран отчет за доходите	3
Консолидиран отчет за всеобхватния доход	4
Консолидиран отчет за паричните потоци	5
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	6
Пояснения към консолидирания финансов отчет	7



**КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД  
ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ВИПОМ" АД  
ПРЕЗ 2019 ГОДИНА**

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ОТ 27.04.2020 г.



Настоящият годишен доклад за дейността (на консолидирана основа) е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството, чл.187а и чл.247 от Търговския закон, чл.100и от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, както и съгласно изискванията на чл. 32 от Наредба 2 от 17 септември 2003 година на Комисията за финансов надзор за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа и съдържа изискуемата информация по Приложение №10 на цитираната наредба.

## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА

Икономическата група на "Випом" АД се състои от предприятие-майка и едно дъщерно предприятие:

### Дружество - майка:

#### Фирма (наименование):

"Випом" АД

#### Седалище и адрес на управление:

Република България, област Видин, община Видин, град Видин  
ул. "Цар Иван Асен II" № 9

#### Пресмет на дейност:

Производство на помпи, помпени агрегати, мини- и микро-ВЕЦ и резервни части

#### Директори:

Гошо Цанков Георгиев - председател на СД и Изпълнителен директор

Иван Петров Ревалски - заместник-председател на СД

"Милк Комерснл" ЕООД – член на СД

#### Правен консултант:

адвокат Рени Христова Длъгнекова

#### Обслужваща банка:

"Интернепгънъл Асет Банк" АД – София, клон Видин

#### Одитор:

"ЕЙЧ ЕЛ БИ България" ООД - гр. София

#### Директор за връзки с инвеститорите:

Лора Рузвелт Витанова

### Дъщерно дружество :

#### Фирма (наименование):

ООО "Випом Трейд" (в превод на български език - "Випом Трейд"ООД)

#### Седалище и адрес на управление:

119270 Руска Федерация, гр.Москва, ул. Хамовнический вал, дом 14, квартира 92

#### Пресмет на дейност:

Тъговия на едро с машини, апарати, оборудване за промишлеността и за други специални случаи

#### Управител (директор):

Мария Игоревна Вронская



## 1. Учредяване

"Випом" АД е акционерно дружество съгласно Търговския закон със седалище и адрес на управление гр. Видин 3700, ул. "Цар Иван Асен" II № 9; тел./094/609025; факс /094/609021.

Дружеството е вписано по фирменно дело 228 от 1997г., том IV, партида №127, страница 74, рег. 1 по описа на Видинския окръжен съд.

С решение № 405/13.11.2002 г на Видинския окръжен съд „Випом“ АД е вписано като публично дружество в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от ДКЦК на основание чл.18, ал.1 от ЗППЦК.

През 2017 г. на Дружеството беше присвоен код LEI 8945006GHVHNZ5STP54.

В края на 2015г. със свидетелство №51003 "Випом" АД регистрира дъщерно дружество с ограничена отговорност „Випом Трейд“. Юридическото лице е регистрирано в гр. Москва – Руска федерация, като капиталът му е в размер на 50 хил. руски рубли (прибл. 3 хил. лв към момента на регистрацията му) и е 100% собственост на "Випом" АД. Дъщерното дружество извършва продажби на пазарите на Руската Федерация и други страни от ОНД на стоки, произведени и доставени му от дружеството-майка.

По този начин е формирана икономическата група на "Випом" АД (за краткост по-долу - Групата), състояща се от дружество-майка - "Випом" АД и дъщерно дружество - ООО "Випом Трейд".

По смисъла на чл.21 от Закона за счетоводството, икономическата група на "Випом" АД се категоризира като средна група от предприятия.

## 2. Предмет на дейност

Дружеството-майка – "Випом" АД е с основен предмет на дейност: производство на помпи, помпени агрегати, стационарни станции и комплектни обекти, търговска дейност в страната и чужбина. Дъщерното дружество ООО "Випом Трейд" е с основен предмет на дейност: "Търговия на едро с машини, апарати, оборудване за промишлеността и за други специални случаи" и търгува с продукцията на "Випом" АД на пазарите в Руската Федерация.

## 3. Кратко описание на бизнес - модела на Групата

Групата развива стопанска дейност в сферата на производство и продажба на помпи, помпени агрегати и резервни части за тях и е един от основните доставчици на българския пазар на широка гама от този род изделия.

Стратегията, на която ръководството на Групата залага, е предлагането на качествени услуги на цени, достъпни за клиентите, като основните цели са привличане на клиенти с приемливата цена на услугата и задържането на редовните клиенти с високото качество и професионализъм на предлаганата услуга. Групата не е монополист в извършваната от него дейност и, отчитайки засилената пазарна конкуренция, се стреми както да печели нови, така и да задържа традиционните си клиенти.

Групата формира своята политика по качество в съответствие с изискванията на ISO 9001:2008, което е гарант за качеството и безопасността при експлоатация на крайните изделия. Тази система за управление на качеството на този етап е внедрена и сертифицирана от една от водещите международни компании "SGS" в предприятия-майка "Випом" АД, където се извършва производството, изпитванията и качествения контрол на продукцията, с която търгува и дъщерното дружество.

Пазарът на помпи и помпени агрегати в страната и чужбина се характеризира с висока степен на конкуренция, като постоянно се увеличава броят на компаниите, предлагащи продукти с високо качество. Основни конкуренти на вътрешния пазар са: GRUNDFOS, WILO SE, SAER, KSB, XYLEM и други утвърдени световни производители. Масовото навлизане на аналогични изделия с произход от Китай, Индия и други страни, но с по-ниско качество и на много ниски цени също оказва влияние върху присъствието на продукцията на Групата както на вътрешния, така и на външния пазар.

На външния пазар конкуренти на Групата се явяват всички крупни фирми -производители, които присъстват и на българския пазар, както и местни производители от Русия и Украйна - Група "ГМС" (включваща и основния местен конкурент - завод "ГМС Насосы" с бившо наименование "Ливгидромаш"), "Катайский насосный завод", "Ясногорски насосный завод", "Сахгидромаш", "Свеский насосный завод" и др., както и производители от Китай, Япония, САЩ и др.

Други фактори, влияещи върху дейността на Групата през 2019 г., са постоянният натиск на клиентите за работа при отложено или разсрочено плащане, колебанието в цените на някои основни материали и повишението на цената на електроенергията.



Съветът на директорите провежда политика на поддържане на високо качество на произвежданата продукция, за да може да се осигурят пазари и да се увеличи обема на продажбите. Разработват се и се внедряват в редовно производство нови и усъвършенствувани изделия, които са съобразени с изискванията на потребителите.

Неопределеността и бързите промени на обкръжаващата среда, засилващата се конкуренция и стремежът за висока ефективност налага пред ръководството на Групата своевременно анализиране на състоянието на бизнеса в отрасъла, предначертаване на основните цели и задачи и изграждане на фирмената мисия съобразно условия на фирмената среда.

Предмет на настоящия доклад е и бъдещата ориентация на бизнеса на Групата, основните тенденции на развитие, в това число и начините за противопоставяне на засилващата се конкуренция. Цел на ръководството на Групата е анализиране, обобщаване на информацията от базисната година и очертаване на бъдещите тенденции за развитие на бизнеса, свързани с разширяване на фирмения пазарен дял, повишаване качеството на предлаганата услуга, подобряване на фирмената култура, развитие на персонала и реализиране на печалба.

Ръководството на Групата предприема стъпки за бъдещо развитие в следните основни направления:

- предначертаване границите на дейност, създаване и усъвършенстване на стратегия за конкурентоспособно развитие;
- анализ на финансови данни;
- оптимизиране на структурата на управление;
- предотвратяване и противодействие на основните рискове, свързани с дейността;
- развитие на персонала, с който фирмата да реализира бъдещите си фирмени цели;
- дейности по маркетинг и продажби.

#### 4. Акционерен капитал

Към 31.12.2019 г. акционерният капитал на "Випом" АД е в размер на 299 120 лева, разпределен в 299 120 броя обикновени поименни безименни свободно прехвърляеми акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 1 (един) лев.

Съгласно Устава на Дружеството, издадените акции са само от един клас и дават еднакви права. Не съществуват ограничения, различни от законовите, влияещи върху прехвърлянето и притежаването на ценни книжа, и не е необходимо получаването на одобрение от Дружеството или друг акционер.

Регистрираната емисия акции (ISIN-код на емисията BG11VIVIAT15, борсов код 4VT), издадени от Дружеството, се търгува на регулиран пазар на финансови инструменти - "Българска фондова борса - София" АД, пазар BaSE (<http://basemarket.bg/>). Книгата на акционерите на "Випом" АД се води от "Централен депозитар" АД (<http://www.csd-bg.bg/>).

Дружеството няма емитирани ценни книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.

Капиталът на ООО "Випом Трейд" е 100 % собственост на "Випом" АД. Дружеството няма емитирани акции и/или облигации.

Структура на капитала на Групата на "Випом" АД, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

№	Акционери	Брой акции	Относителен дял в %
1	Общо физически лица	36 288	12.13%
2	Общо юридически лица	262 832	87.87%
	<b>Общо:</b>	<b>299 120</b>	<b>100.00%</b>



**Структура на основния капитал на дружеството към 31.12.2019 година**

Акционер	Разпределение на акционерния капитал			
	Брой акции	Стойност	Платени	Дял, %
"ТК-Холд" АД	98 667	98 667	98 667	32.99
"Рилентекс" АД	98 694	98 694	98 694	32.99
"ИНС ГВ" ООД	65 451	65 451	65 451	21.88
"Бул Холдинг" АД	20	20	20	0.01
Физически лица - общо 1045 бр.	36 288	36 288	36 288	12.13
<b>Общо /с/с собствени акции/:</b>	<b>299 120</b>	<b>299 120</b>	<b>299 120</b>	<b>100.00</b>

Акционери, притежаващи 5 (пет) и повече на сто от общия брой акции на Дружеството към 31.12.2019 г. са "ТК-Холд" АД с ЕИК 121657705, "Рилентекс" АД с ЕИК 121874299 и "ИНС ГВ" ООД с ЕИК 0203919263.

Съгласно Устава, Дружеството няма акционери със специални контролни права. Не са наложени допълнителни изисквания, касаещи случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Уставът на "Випом" АД не предвижда допълнителни ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, както и краен срок за упражняване на правата на глас, различен от законоопределения.

Дружеството не участва в и не сътрудничи на системи, при които финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

На ръководството на "Випом" АД не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Всички акции на "Випом" АД са от един клас и дават еднакви права:

- на глас в Общото събрание на акционерите - може да бъде упражнено лично или чрез упълномощаване на трето лице;
- на дивидент при разпределение на печалбата, съразмерно на притежаваните акции;
- на ликвидационен дял;
- при увеличението на капитала да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението;
- на участие в управлението;
- на информация;
- да продава или купува акции при спазване на изискванията на действащото законодателство;
- на защита чрез съда

Дружеството няма издадени ценни книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.

**Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.** Уставът на Групата на "Випом" АД не предвижда ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Единственото съществуващо ограничение се отнася за лицата с ръководни функции в Дружеството - т.н. "забранителен период" и е регламентирано в член 19, параграф 11 на Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията (текст от значение за ЕИГ). Лицата с ръководни функции в Дружеството са информирани от Дружеството за задълженията им по цитирания Регламент.

**Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на Випом АД, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.**





Акционери, притежаващи 5% и повече от общия брой акции на дружеството са, както следва:

Акционер	Разпределение на акционерния капитал		
	Брой акции	Дял	Начин на притежаване
"Рилентекс" АД	98 694	32.99%	пряко
"ТК-Холд" АД, ЕИК 121657705	98 667	32.99%	пряко
"ИНС ГВ" ООД	65 451	21.88%	пряко

Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.  
Съгласно Устава, "Випом" АД няма акционери със специални контролни права.

Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на Групата са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях. Корпоративните актове на "Випом" АД не налагат допълнителни изисквания, касаещи случаите, когато служители на Дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Уставът на "Випом" АД не предвижда допълнителни ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, както и краен срок за упражняване на правата на глас, различен от законоопределения.

Дружествата от Групата не участват в и не сътрудничат на системи, при които финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

На ръководството на "Випом" АД, респ. на Групата, не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Разпоредби относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на Групата и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Съгласно Устава на "Випом" АД, всеки акционер има право да участва в управлението, като може да предлага, да участва в избора и да бъде избран в органите за управление на Групата. Дружеството е въвело ясна и прозрачна процедура за избора и е установило правата и задълженията на членовете на Съвета, които са залегнали в утвърдените "Правила за работа на Съвета на Директорите на "Випом" АД.

Уставът на "Випом АД предвижда Съвета на директорите да се състои от най-малко трима и най-много седем члена. Настоящия състав от трима члена е избран с мандат от 5 години с решение на редовното годишно Общо събрание на акционерите, проведено на 28.06.2019г., т.е. до 26.06.2022г.

Членовете на Съвета на директорите се избират от Общото събрание на акционерите на Групата на "Випом" АД в съответствие с изискванията на действащото законодателство и на Устава на Дружеството чрез прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите не е ограничен и има за цел да осигури ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания. При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентността на кандидатите с естеството на дейността на Дружеството.

Уставът и другите корпоративни актове на "Випом" АД, касаещи избора на членове на Съвета на директорите, не предвиждат допълнителни, освен законоустановените, изисквания и/или ограничения относно кандидатите за тази изборна длъжност.





Избраните от Общото събрание на акционерите членове на Съвета на директорите подписват с Дружеството договори за възлагане на управлението и внасят гаранции за своето управление в размер на тримесечното си възнаграждение.

Общото събрание може да освободи от отговорност член на Съвета на директорите при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година, приет от редовно годишно общо събрание на акционерите и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявено поканата за свикване на общото събрание.

Освобождаването на членовете на Съвета на директорите на "Випом" АД се извършва при спазване на законовите изисквания и в следните случаи: по решение на общото събрание на акционерите; по взаимно съгласие; по молба на член на Съвета на директорите - с тримесечно предизвестие; при преобразуване, прекратяване или преустройство на дейността на Дружеството; при съществено нарушение на закона, извършено при или по повод изпълнението на задълженията по договора; при извършване на действия или бездействия от страна на член на Съвета на директорите, от които са настъпили вреди за дружеството.

Внесените от членовете на Съвета на директорите гаранции за тяхното управление се освобождават в полза на членовете на Съвета на директорите, ако не са налице основания за освобождаването им в полза на Дружеството.

Акционери, притежаващи поне десет на сто от капитала на Дружеството, могат да предявят иск за търсене на отговорност от членове на Съвета на директорите за вреди, причинени на Дружеството.

Изменения и допълнения в Устава на "Випом" АД могат да бъдат извършени само с решение на общото събрание на акционерите - по предложение на Съвета на директорите или на акционери и само при положение, че тези изменения или допълнения не противоречат на действащото законодателство и предложенията за тях са внесени по законоустановения ред.

Съветът на директорите няма право самостоятелно да изменя или допълва Устава.

Приетите от Общото събрание на акционерите изменения и/или допълнения в Устава подлежат на задължително вписване по партидата на Дружеството в Търговския регистър.

**Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.**

Съветът на директорите:

- насочва и контролира независимо и отговорно дейността на Дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите;
- следи за резултатите от дейността на Дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността;
- третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец;
- приема и спазва Етичен кодекс. Членовете на Съвета се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност;
- осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит;
- осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност;
- дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове;
- управлява и стопанисва имуществото на Дружеството с грижата на добър търговец;
- организира в законоустановения срок от пораждането на съответното основание подготовката и внасянето на необходимите документи, свързани с вписването в търговския регистър на подлежащите на вписване обстоятелства, засягащи Дружеството;
- организира и подготвя заседанията на Общото събрание на акционерите на "Випом" АД, прави предложения за техния дневен ред и предложения за решения по въпросите от него;
- подготвя и представя на редовното годишно Общо събрание на акционерите годишен отчет за дейността през изтеклата финансова година и го публикува след приемането му;
- определя и утвърждава в съответствие с действащата нормативна уредба и Устава организационна и управленска структура на Дружеството;
- приема вътрешноорганизационните актове на Дружеството като правилник за вътрешния ред, правила за организация на работната заплата, и пр.;



- избира и освобождава изпълнителния директор;
- възлага на изпълнителния директор с договор за управление дейността по непосредствената организация на управлението и представителството на Дружеството;
- определя възнаграждението на изпълнителния директор на Дружеството;
- подпомаган от Одитния комитет, внася и писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм;
- осигурява спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит;
- разпорежда се с материалните активи на Дружеството в рамките на правата, определени му от действащото законодателство;
- взема решения за сключване на договори за предоставяне на кредити на Дружеството, както и за учредяване на ипотека, залог или други обезпечения;
- взема решения за образуване на парични фондове и определя реда за набирането и разходването им;
- взема решения за даване на обезпечения в полза на трети лица;
- взема решения за сключване на договори за кредитиране на трети лица;
- взема решения за откриване и учредяване на представителства, клонове и/или дъщерни дружества на "Випом" АД и назначава управителите им;
- упражнява текущ контрол при осъществяване дейността на дъщерното дружество;
- взема решения за участие или разпореждане с договори в други корпоративни юридически лица;
- назначава по трудов договор директор за връзки с инвеститорите;
- взема решения по всички други въпроси, съобразно правата и задълженията си, произтичащи от действащото законодателство, решенията на Общото събрание и Устава на Дружеството.

Съветът на директорите на "Випом" АД няма правомощията самостоятелно, без съответното решение на общото събрание на акционерите, да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на Дружеството.

Съществени договори на Групата от дружества, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Групата няма сключени такива договори.

Споразумения между Групата и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Не съществуват специални споразумения между Групата и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

#### **5. Органи на управление на предприятието**

"Випом" АД се управлява от Съвет на директорите с численост трима члена и състав:

Гошо Цанков Георгиев - Председател СД и Изпълнителен директор;

Иван Петров Ревалски - член;

"Милк комерсиал" ЕООД - член, с представител за изпълнение на задълженията му в Съвета Красимир Андреев Кръстев.

#### **Информация относно придобиването и притежаването акции на Дружеството от членовете на Съвета на директорите**

През отчетния период членовете на Съвета на директорите не са придобивали или прехвърляли акции от Дружеството.

Притежаваните от членовете на Съвета на директорите акции от капитала на "Випом" АД са, както следва:



Член на Съвета на директорите	Брой акции към:		% от капитала към:	
	31.12.19г.	31.12.18г.	31.12.19г.	31.12.18г.
Гошо Цанков Георгиев	13	13	0,004	0,004
Анна Олеговна Костарева (до 20.03.19г.)	0	0	0,000	0,000
Иван Петров Ревалски (от 21.03.19г.)	0	0	0,000	0,000
"Милк комерсиал" ЕООД (от 21.03.19г.)	0	0	0,000	0,000
Красимир Андреев Кръстев (от 21.03.19г.)	0	0	0,000	0,000

#### 6. Комитети

С решение на редовното годишно Общо събрание на акционерите, проведено на 28.06.2019 г., мандатът на одитния комитет в състав Атанаска Петрова Николова, Красимир Андреев Кръстев и Десислава Венциславова Маркова е продължен с 1 (една) година.

В Дружеството няма създадени и функциониращи други комитети.

### II. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не е регистрирано влияние от никакви фактори върху резултатите от финансовите отчети на дружеството, които да се дължат на цитираните с натрупване от началото на годината важни събития. След датата на съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили важни събития, свързани с дейността на Дружеството.

### ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ЧЛ.100Н, АЛ. 5 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

### III. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

През 2019 година е произведена стокова продукция за 2 415 728 лв. срещу 2 836 696 лв. за 2018 год. По отделни серии производството в натура и стойност е видно от следната таблица:

№ по ред	Означение	цялата година					
		2018 г.		2019 г.		Разлика "+/-"	
		бр.	лв	бр.	лв	бр.	лв
1	Помпи серия "Монофазни"	61	14 010	83	21 403	22	7 393
2	Помпи серия "Д"	183	1 680 588	178	1 266 667	-5	-413 921
3	Помпи серия "Е" и "Е-ИСО"	60	138 079	23	61 342	-37	-76 737
4	Помпи серия "Е-М"	22	21 002	26	33 158	4	12 156
5	Помпи серия "ЕГ"	3	5 002	3	6 536	0	1 534
6	Помпи серия "КУЛ"	14	40 388	13	35 607	-1	-4 781
7	Помпи серия "К"	1	11 742	1	21 508	0	9 766
8	Помпи серия "КС"	1	812	-	-	-1	-812
9	Помпи серия "МТ" и "МТР"	21	87 686	22	143 442	1	55 756
10	Помпи серия "МП"	-	-	2	7 298	2	7 298
11	Помпи серия "МС"	2	8 022	2	6 338	0	-1 684
12	Помпи серия "Ш, ФКС, С"	33	74 330	16	33 079	-17	-41 251
13	Помпи серия "ВП"	1	664	12	7 968	11	7 304
14	Помпи Други	4	13 560	1	3 182	-3	-10 378
	<b>Всичко помпи</b>	<b>406</b>	<b>2 095 885</b>	<b>382</b>	<b>1 647 528</b>	<b>-24</b>	<b>-448 357</b>
15	Ремонт на помпи	18	41 809	14	16 724	-4	-25 085
16	Резервни части	-	677 051	-	710 622	-	33 571
17	Кооперирани доставки	-	21 951	-	40 854	-	18 903
	<b>Всичко Стокова продукция</b>	<b>424</b>	<b>2 836 696</b>	<b>396</b>	<b>2 415 728</b>	<b>-28</b>	<b>-420 968</b>



Произведената стокова продукция за 2019 година в натура е с 24 броя помпи по-малко и 4 броя ремонти по-малко, а в парично изражение - с 420 968 лв по-малко в сравнение със същия период на 2018 година.

За намалението на стоковата продукция в натура и в стойност оказват влияние няколко фактора като основен е изменението на асортиментната структура при износа и вътрешния пазар. Средносписъчния брой на персонала също оказва влияние върху стоковата продукция защото през отчетния период е намален с 5 човека, т.е. с 4,10%. Ефективния фонд работно време през 2019 година се увеличава с 4,31%. Силно влияние върху произведената стокова продукция в натура и особено по стойност оказва асортиментната структура.

Увеличението или намалението на произведените помпи по отделни серии, както в натура така и в стойност, е видно от горната таблица 1.

От горната таблица се вижда, че помпите серия "Д" са с най-голям дял от производството в натурални показатели и в стойност. Дяла им в натурални показатели от общото производство е 44,95%, а в стойности - 52,43%. В сравнение със същия период на 2018 г. помпите от серия "Д" са намалели с 2,73% в натурални показатели и в стойностно изражение с 24,63%. Разликата между двата процента се дължи преди всичко на разликата в асортиментната структура и разпределението в износ и вътрешен пазар.

От произведените през 2018 година 21 броя помпи от серия "МТР" 1 брой е за износ и 20 броя са за вътрешен пазар, което съставлява 95,24% от общия брой помпи от тази серия. През 2019 година са произведени общо 22 броя помпи "МТР", като всички са произведени за вътрешен пазар.

На трето място по производство са помпи серии "Е" и "Е-ISO". При тях също има регистрирано намаление по стойност в размер на 76 737 лв или 55,57%, а в натурални показатели намалението е с 37 броя или 61,67%.

Изпълнението на стоковата продукция - общо, в т.ч. стокова продукция без стойността на кооперираните изделия (ел-двигатели), както за износ така и за вътрешен пазар е видно от следната таблица:

Година	Марка	Стокова продукция - всичко, в т.ч.:			Стокова продукция - без кооп. изделия, в т.ч.:		
		Всичко	Износ	Вътр. пазар	Всичко	Износ	Вътр. пазар
2018 год.	лв.	2 831 141	1 439 603	1 391 538	2 649 071	1 404 329	1 244 742
2019 год.	лв.	2 415 728	1 617 739	797 989	2 228 292	1 574 543	653 749
Разлика "+/-"	лв.	-415 413	178 136	-593 549	-420 779	170 214	-590 993

Стоковата продукция, произведена през 2019 година е със 415 413 лв по-малко от същия период на 2018 година, което е намаление от 14,67%, в т.ч. без кооперираните изделия се наблюдава намаление в стойностно изражение с 420 779 лв и съответно 15,88%.

През отчетния период е произведена повече стокова продукция за износ в размер на 178 136 лв., в т.ч. без стойността на кооперираните изделия за 170 214 лв., което представлява увеличение от 12,37% и съответно 12,12% без стойността на кооперираните изделия.

За вътрешен пазар е произведена стокова продукция по-малко в сравнение с 2018 г. за 593 549 лв., в т.ч. без стойността на кооперираните изделия за 590 993 лв. или по-малко с 42,65% и съответно с 47,48% по-малко без стойността на кооперираните изделия.

Увеличението на стоковата продукция за износ не може да компенсира намалението за вътрешен пазар, въпреки че през 2019 година износът заема съществен дял от цялата произведена продукция и това оказва силно влияние върху обема ѝ.





## 2. Финансова информация към 31.12.2019 година

### Анализ на финансовия резултат за 2019 година

През 2019 г. Групата реализира загуба в размер на 203 хиляди лева (при загуба от 61 хиляди лева за 2018 г.), т.е. регистрирано е увеличение със 142 хиляди лева спрямо предходния период.

#### Приходи

През 2019 г. приходите на Групата са формират от основната дейност, свързана с производство и продажба на помпи и резервни части за тях.

Общите приходи за Групата за 2019 г. са 2 919 хиляди лева, което е с 468 хиляди лева по-малко от предходния период (2018 г. – 3 387 хиляди лева).

Приходи	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	Разлика	
	хиляди лева	хиляди лева	хиляди лева	%
Приходи от продукция	2 813	3 301	-488	-14.78%
Други приходи	62	42	+20	+47.62%
Приходи от безвъзмездни средства от държавата	44	44	0	0%
<b>Общо приходи за групата</b>	<b>2 919</b>	<b>3 387</b>	<b>-468</b>	<b>-13.82%</b>

#### Разходи

Оперативните разходи на Групата за 2019 г. са в размер на 3 110 хиляди лева или със 369 хиляди лева по-малко от предходния период. Всички видове разходи са съобразени с текущото финансово състояние и са сведени само до необходимите за нормално и устойчиво развитие на Групата.

Разходи	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	Разлика	
	хиляди лева	хиляди лева	хиляди лева	%
Разходи за материали	1 027	1 173	-146	-12.45%
Разходи за услуги	356	422	-66	-15.63%
Разходи за амортизация	232	254	-22	-8.66%
Разходи за персонала	1 437	1 340	+97	+6.75%
Други разходи	127	68	+59	+86.76%
Балансова стойност на продадени активи	80	198	-118	-59.59%
Финансови разходи	17	48	-31	-64.58%
Промени в наличностите на готова продукция	177	19	+158	+831.58%
<b>Общо разходи за групата</b>	<b>3 110</b>	<b>3 479</b>	<b>-369</b>	<b>-10.61%</b>

## 3. Инвестиции в активи

През 2019 г. предприятията от Групата са придобили следните основни средства:

Вид актив	Стойност, лв.
Други машини и съоръжения	1

## 4. Основни рискове и несигурности, пред които е изправена Групата

В хода на обичайната си стопанска дейност Групата може да бъде изложена на различни рискове, най-важните от които са:

### 4.1. Валутен риск

Групата реализира своята продукция както на вътрешния, така и на външния пазар, като голямата част от постъпленията са във валута, предимно в евро. Съществува риск за формиране на отрицателни курсови разлики и генериране на загуби от вземанията във валути, различни от евро и реализирани зад



граница, най-вече за дълперното дружество ООО "Випом Трейд". За целта ръководството договаря условията с клиентите си за разплащания в евро. За разглеждания период сделките в щатски долари представляват минимален размер от търговския оборот на дружеството.

Относно вземанията в евро валутния риск е минимален, поради факта, че левът има фиксиран курс спрямо еврото. Евантуалните отрицателни разлики от промените на валутни курсове биха намалили финансовия резултат на Групата, съответно и икономическите показатели. Ръководството следи стриктно валутните експозиции, осигурява ефективно управление на валутния риск и взема мерки за избягване на негативните последици от промени във валутните курсове.

#### **4.2. Лихвен риск**

При осъществяване на своята дейност Групата ползва банкови заеми, като при договориране на условията по тях ръководството се стреми да договори възможно най-изгодни условия и да минимизира лихвените рискове. Благоприятен ефект се получава от възможността за договаряне на приемливи лихвени равнища по привлечените ресурси чрез структуриране на лихвените проценти, които да съдържат постоянен и променлив компонент с предимствено тегло на постоянната величина, което минимизира вероятността от негативна промяна в движението на паричните потоци. Появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло е предпоставка за промяна в лихвените равнища.

Дружеството е изплатило всички кредити към банки към края на отчетния период.

През отчетния период предприятията от Групата не са предоставяли търговски заеми на други дружества.

#### **4.3. Ликвидност**

Ръководството полага значителни усилия за поддържане на адекватна ликвидност за изплащане на текущите задължения. Групата обслужва регулярно своите задължения.

#### **4.4. Пазарен риск**

Породен е от колебанията в общите пазарни условия, които зависят от общите колебания в икономиката като цяло. Той изразява несигурността на пазара като цяло и не еднаквата чувствителност на стойността на дружествата към промените на пазара. Инвеститорът не би могъл да влияе върху тях, но може да ги отчете и да се съобразява с тях.

#### **4.5. Секторен риск**

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители, увеличаване вноса на помпи с ниска продажна цена и други.

По отношение дейността на Групата секторният риск е увеличен, тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара на помпи, възли и резервни части за помпи. Наред с традиционните европейски производители на пазара все по-активно през последните няколко години се намесват фирми от трети страни. Последните много агресивно налагат по-ниски цени, което допълнително усложнява ситуацията на пазара.

#### **4.6. Фирмен риск**

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружествата от Групата, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за Групата е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането на продукцията, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на Групата. Чрез анализ на основните фактори, влияещи върху получаваните приходи, ръководството се стреми да намали влиянието на риска.





#### IV. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2019 ГОДИНА

Показатели	Стойност, хил.лв		Разлика	
	2019 г.	2018 г.	хил.лв	%
Дълготрайни активи (общо)	3 315	3 501	-186	-5%
Краткотрайни активи в т.ч.	5 402	5 384	18	0%
Материални запаси	3 458	3 170	288	9%
Краткосрочни вземания	225	1 367	-1 142	-84%
Парични средства	1 719	847	872	103%
Обща сума на активите	8 717	8 885	-168	-2%
Собствен капитал	7 741	7 942	-201	-3%
Финансов резултат	-203	-61	-142	233%
Дългосрочни пасиви	215	182	33	18%
Краткосрочни пасиви	761	761	-	0%
Обща сума на пасивите	976	943	33	3%
Приходи общо	2 919	3 387	-468	-14%
Приходи от продажби	2 875	3 343	-468	-14%
Разходи общо	3 110	3 479	-369	-11%

##### 1. Финансови показатели за отчетния период

Всички сделки, извършени през 2019 г., имат обичаен за Групата характер.

Формираният финансов резултат от дейността на Групата е отрицателен, загуба в размер на 203 хил. лв. Спрямо предходната година същата се е увеличил с 142 хил. лв.

За финансовата 2019 г. са формирани приходи от продажба в размер 2919 хил. лв, като основен дял от 2913 хил. лв. имат приходите от продажба на готова продукция, а останалата част от приходите в размер на 106 хил. лв. са от продажба на стоки, материали и услуги, както и финансови приходи. През отчетния период са получени 44 хил. лв. приходи от финансиране.

Разходите за обичайна дейност възлизат на 3110 хил. лв., което представлява намаление с 369 хил.лв., сравнено със същия период на миналата година.

Върху финансови резултат за 2019 г., освен вече посочените обстоятелства, влияние оказват и следните фактори:

- през отчетния период има намаление на приходите и на разходите на Групата;
- през отчетния период е регистрирано намаление по всички пера за разходи;
- балансовата стойност на продадените активи е с 118 хил. лв. по-малка от предходния период;
- финансовите разходи са с 31 хил. лв. по-малка от предходния период, като през 2019 г. Групата няма задължения към банки.

##### 2. Анализ на паричните средства

Наличните парични средства в Групата към 31.12.2019 г. са в размер на 1719 хил.лв.

За отчетния период Групата генерира положителен нетни парични потоци от оперативна дейност в размер на 880 хил.лв, през предходната година паричния поток е също положителен в размер на 256 хил.лв. Регистрирано е увеличение на постъпленията от клиенти с 620 хил.лв. и намаление на плащанията към доставчици с 89 хил.лв.

Нетните парични потоци от инвестиционна дейност са отрицателни, и от финансова дейността са отрицателни.

##### 3. Анализ на отчета за финансовото състояние

Сумата на баланса на групата на "Випом" АД към 31.12.2019 г. е 8 717 хил. лв, като, за сравнение, към 31.12.2018 г. тя е била 8 885 хил. лв. Има регистрирано увеличение в материалните наличности на склад - към 31.12.2018 г. те са били 3 170 хил.лв., а към края на отчетния период са 3 458 хил. лв, т.е. увеличението е със 288 хил. лв. Увеличение има и в готовата продукция на склад със 38 хил.лв. в сравнение с 2018 г. При незавършеното производство има увеличение на наличностите със 141 хил.лв.



В нетекущите активи има намаление със 186 хил.лв. Текущите задължения на Групата към края на 2019 година са без промяна.

Към края на 2019 г. собственият капитал има намаление с 201 хил.лв. вследствие от реализираната загуба за периода.

#### 4. Коефициенти

Изготвеният доклад за дейността на Групата през 2019 г. на консолидирана основа включва обобщените финансово-икономически резултати от собствената дейност на "Випом" АД и дъщерното дружество ООО "ВипомТрейд".

Всички сделки на Групата са отразени в отчета за периода, завършващ на 31.12.2019 г. и са надлежно разкрити.

Групата не е публикувала прогнози за очаквани резултати и настоящият доклад е коментар и анализ на окончателни финансови резултати.

Коефициент	Стойност		Изменение	
	2019 г.	2018 г.	Стойност	%
<b>Рентабилност:</b>				
На собствения капитал	-0,03	-0,01	-0,02	241%
На активите	-0,02	-0,01	-0,02	239%
На пасивите	-0,21	-0,06	-0,14	222%
На приходите от продажби	-0,07	-0,02	-0,05	287%
<b>Ефективност:</b>				
На разходите	0,94	0,97	-0,03	-4%
На приходите	1,07	1,03	0,04	4%
<b>Ликвидност:</b>				
Обща ликвидност	7,10	7,07	0,02	0%
Бърза ликвидност	2,55	2,91	-0,35	-12%
Незабавна ликвидност	2,26	1,11	1,15	103%
Абсолютна ликвидност	2,26	1,11	1,15	103%
<b>Финансова автономност:</b>				
Финансова автономност	7,93	8,42	-0,49	-6%
Задлъжнялост	0,13	0,12	0,01	6%

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на реалните активи и пасиви на Групата. Тяхната стойност показва темповете на възвращаемост на капитала.

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на дружеството. Основните фактори, които влияят върху промяната им са измененията в структура на приходите и разходите.

От съществено значение за анализ и оценка на дейността на Групата през отчетния период са и показателите за ликвидност. Те представляват количествена характеристика на способността на предприятието да посреща текущите си задължения през следващия отчетен период с достатъчна сигурност.



## 5. Информация за персонала

### 5.1. Списък на персонала по класове професии

#### Численост и структура на персонала през 2019 г.

Анализът на персонала е важен елемент от общия икономически анализ и се състои от анализ на състоянието на персонала и анализ на използването на персонала.

Състоянието на персонала се характеризира с неговата численост, разпределение по функционално участие в дейността на фирмата и по квалификация, движението му.

Числеността и движението на персонала във "Випом" АД е видна от сесаната таблица:

№ по ред	Персонал	Мярка	Година		Разлика "+/-"
			2018.	2019	
1	Състав по списък в началото на годината	бр.	133	125	-8
2	Приети през годината	бр.	11	11	0
3	Напуснали през годината	бр.	19	15	-4
4	Състав по списък в края на годината	бр.	125	121	-4

Списъчният състав в края на 2019 година е с 8 души по-малък спрямо 2018 година. Впечатление тук прави структурата на текуществото, приетите през годината са същия брой като в предходния период, а напусналите фирмата с четири по-малко в сравнение с 2018 година, което безспорно дава отражение както върху произведената стокова продукция, така и върху производителността на труда, свързано с квалификация и преквалификация на нови кадри.

От горната таблица може да се направи извод, че през отчетния период напусналите фирмата са повече от новопостъпилите, което води до намаляване на списъчния състав на персонала.

Най-голямо е текуществото при работниците, а най-малко - при помощния и административния персонал. Това оказва съществено влияние на производствения процес не само като разходи за обучение на новопостъпили и преквалификация на пренасочени работници, но и върху произведената стокова продукция.

Промислено-производствения персонал, разпределен по функционално участие в дейността и по квалификация е показан в сесаната таблица:

№ по ред	Средносписъчен брой ППП	Мярка	Година		Разлика "+/-"
			2018	2019	
1	Административен персонал (ръководни кадри и специалисти)	бр.	27	25	-2
2	Помощен персонал	бр.	11	11	0
3	Работници - всичко, в т.ч.:	бр.	84	81	-3
	- нормени	бр.	30	30	0
	- повременни	бр.	54	51	-3
	<b>Всичко:</b>	бр.	<b>122</b>	<b>117</b>	<b>-5</b>

От данните в таблицата виждаме, че е регистрирано намаляние на средносписъчния брой на персонала във "Випом" АД във всички категории и на фирмата като цяло с изключение на помощния персонал, където няма изменение.

Намалянието на административния персонал е с 2 човека, но като процент е 7,41%. То ще окаже положително влияние върху режимния коефициент за годината чрез намаляване на фонд работна заплата на непроизводствения персонал.



Намалението на работниците като обща сума е 3 бр., но като процент е 3,57%. То е различно при нормените и повременните, като повременните работници намаляват с 3 човека или 5,56%, докато при нормените не се наблюдава изменение. Общото намаление на средносписъчния състав на фирмата е пет човека или 4,10%.

Фонд работна заплата и средномесечната работна заплата за цялата година са видни от следната таблица:

Показатели	Мярка	"Випом" АД като цяло				само Цех "Аларски"			
		година		разлика "+/-"		година		разлика "+/-"	
		2018	2019	лв/бр.	%	2018	2019	лв/бр.	%
ФРЗ - ППП	лв	979 712	1 041 515	61 803	6,3	290 427	263 830	-26 597	-9,2
Ср.списъчен брой	бр.	127	121	-6	-4,7	28	29	+1	+3,6
Ср.месечна РЗ	лв	642,86	717,30	74,44	11,58	864,37	758,13	-106,23	-12,3

За "Випом" АД като цяло има намаление на произведената стокова продукция без стойността на кооперираните изделия с 420 779 лв. или 15,88% и е отчетена по-ниска производителност на труда на едно лице ППП с 12,29% на база произведена стокова продукция в стойностно изражение без стойността на кооперираните доставки, а на база вложено нормовреме за изработка се наблюдава намаление на производителността на труда с 5,18%, докато в същото време средномесечната работна заплата е увеличена с 11,58%. Това увеличение се дължи главно на увеличената МРЗ за страната и намаления средносписъчен брой ППП.

Докато в Цех "Аларски" е произведена чугунена отливка по-малко с 47 483 кг., или намаление от 21,38%, то средномесечната работна заплата е намалена с 12,29%.

Съответните данни за "Механо-монтажен цех 1" (ММЦ 1) са визуализирани в следната таблица:

Показатели	Мярка	"Випом" АД като цяло				само "ММЦ 1"			
		година		разлика "+/-"		година		разлика "+/-"	
		2018	2019	лв/бр.	%	2018	2019	лв/бр.	%
ФРЗ - ППП	лв	979 712	1 041 515	61 803	6,3	290 427	289 600	-827	-0,3
Ср.списъчен брой	бр.	127	121	-6	-4,7	38	34	-4	-10,5
Ср.месечна РЗ	лв	642,86	717,30	74,44	11,58	636,90	709,80	72,90	+11,5

Видно от таблицата, за ММЦ 1, при увеличена с 3,06% производителност на труда на база вложено нормовреме за изпълнение на един работник, е регистрирано увеличение на средната работна заплата с 11,45%. Разликата в процентите се дължи, както и общо за "Випом" АД, на корекцията в договорените заплати във връзка с увеличаването на МРЗ за страната, а също и в намалението на произведената стокова продукция.

#### Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност

През отчетния период не е регистрирана информация за развитие на научно -изследователска и развойна дейност в Дружеството.

#### Нови и усъвършенствани изделия и технологии

През отчетния период Дружеството проектира и подготвя поэтапно въвеждане в производство на нова конструкция помпи с двустранен подавод на течността в работното колело (серия Д), позволяваща подобряване технологичността на производството и повишаване точността на обработката им и, в резултат, повишаване на надеждността при експлоатация на продуктите.





**6. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството**

През отчетния период Групата на "Випом" АД няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на Дружеството.

**7. Информация относно сделките, сключени между Групата и свързани лица през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които дружеството е страна, с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на дружеството**

През 2019 г. Дружеството е осъществило с дъщерното си дружество ООО "Випом Трейд"- гр.Москва, Руска федерация, чиито капитал е 100% собственост на "Випом" АД, сделки за продажба (износ) на собствена продукция на обща стойност 831 хил. лв. Сделките са част от обичайната дейност на Дружеството и са сключени по пазарни условия, като стоките са предназначени за реализация на основен за дружеството пазар - руския.

В дружествата от Групата няма регистрирани сделки, които са извън обичайната дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

**8. Информация за събития и показатели с необичаен за Групата характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи. Оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година**

През отчетния период не са регистрирани събития и показатели с необичаен за Групата характер.

**9. Информация за сделки, водени извънбалансово – характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за Групата**

През отчетния пазар не са регистрирани сделки, водени извънбалансово.

**10. Информация за дялови участия на Групата, за основните му инвестиции в страната и чужбина, както и инвестиции в дялови ценни книжа извън неговата група и източниците/начините за финансиране**

Дружеството няма регистрирани клонове на територията на страната.

В края на 2015г. "Випом" АД регистрира дъщерно Дружество с ограничена отговорност "Випом Трейд". Юридическото лице е регистрирано в гр. Москва – Руска федерация, като капиталът му е в размер на 50 хил. руски рубли (прибл. 3 хил. лв към момента на регистрацията му) и е 100% собственост на "Випом" АД. Дъщерното дружество извършва продажби на пазарите на Руската Федерация и други страни от ОНД на стоки, произведения и доставени му от дружеството-майка - "Випом" АД.

По този начин е формирана икономическата група на "Випом" АД, състояща се от дружество-майка - "Випом" АД и дъщерно дружество - ООО "Випом Трейд".

"Випом" АД не е инвестирало в други ценни книжа, финансови инструменти и нематериални активи в страната и чужбина, както и не е правило инвестиции извън собствената Група.

През 2019 г. Дружеството и неговото дъщерно дружество не са инвестирали в недвижими имоти.

През отчетния период предприятията от Групата на "Випом" АД не са извършвали покупка или продажба и не са учредявали залог на дялови участия в други търговски дружества.

**11. Информация относно сключените от Групата в качеството им на заемополучател договори за заем, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения**

Към 31.12.2019г. "Випом" АД няма сключени договори за кредити с банки и трети лица.

Дъщерното дружество ООО "Випом Трейд" няма сключени договори за заем.

През 2019г. "Випом" АД и неговото дъщерно дружество нямат необслужвани кредити.



**12. Информация относно сключените от Групата в качеството си на засмодател договори за заем**

"Випом" АД и дъщерното дружество ООО "Випом Трейд" нямат сключени договори за заем, съгласно които те да са заемодатели. Дружествата от Групата не са предоставяли гаранции, включително от всякакъв вид, в това число и на свързани лица.

**13. Информация за използване на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период**

През отчетния период няма извършена от Групата на "Випом" АД нова емисия ценни книжа, респ. в Дружеството не са постъпвали и не са разходвани средства от такъв източник.

**14. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати**

"Випом" АД не е изготвяло и публикувало по-рано финансови прогнози за резултатите от дейността на Групата през отчетния период.

**15. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Групата е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им**

Към 31.12.2019г. в Групата няма регистрирани непогасени и/или просрочени задължения. Политиката на Групата е да не се допускат такива. Ръководството полага усилия всички възникнали текущи задължения да бъдат изплащани в пълен размер и в срок.

С цел реакция при евентуално възникнала заплахата от невъзможност за самостоятелно обслужване на текущите задължения, ръководството е договорило с обслужващата банка и "Випом" АД може да разчита на кредитна линия с размер, фактически по-голям от 10% от годишния обем на разходите му.

**16. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност**

Групата на "Випом" АД може да реализира планираните инвестиции със собствени средства, както и с привлечени средства по Оперативна програма "Иновации и конкурентоспособност". Не се предвиждат промени в структурата на финансиране на тази дейност. В случай на настъпване на такова събитие, Дружеството може да разчита на договорената кредитна линия.

**17. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Групата**

Няма регистрирани промени в основните принципи на управление на "Випом" АД и на неговата Група, настъпила през 2019г.

**18. Информация за основните характеристики на прилаганите от Групата в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове**

В Групата на "Випом" АД функционира системата за вътрешен контрол, чрез която се гарантира ефективното функциониране на системите за разкриване на информация и отчетност.

Ръководството контролира и потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби, конфликти на интереси и други нередности.

С оглед обстоятелството, че "Випом" АД е публично дружество, отговорностите на ръководството са големи. Акциите на дружеството са публично предлагани и това задължава ръководството да изготвя



проспекти за публичното предлагане на акциите и да спазва стриктно счетоводните и финансови изисквания.

#### 19. Информация за промените в управителните органи през отчетната финансова година

Проведено на 22.06.2017г. редовно годишно Общо събрание на акционерите избра "Випом" АД да се управлява от Съвет на директорите с численост трима члена и състав, както следва:

Гошо Цанков Георгиев - Председател и Изпълнителен директор;

Иван Петров Ревалски - заместник председател;

Красимир Андреев Кръстев - член.

На извънредно Общо събрание на акционерите, проведено на 17.08.2018 г., е взето решение за промяна в състава на Съвета на директорите - освободен е досегашния член Иван Петров Ревалски и за нов член е избрана Анна Олеговна Костарева, като това обстоятелство е вписано по партидата на дружеството в Търговския регистър и съставът на Съвета на директорите става:

Гошо Цанков Георгиев - Председател и Изпълнителен директор;

Анна Олеговна Костарева - член;

Красимир Андреев Кръстев - член.

С решение на проведено на 15.03.2019 г. извънредно Общо събрание на акционерите на "Випом" АД, вписано в Търговския регистър на 21.03.2019 г. под № 20190321150323, е извършена промяна в състава на Съвета на директорите, който от датата на вписването на решението до момента на изготвяне и одобрение на настоящия документ е следния:

Гошо Цанков Георгиев – председател и изпълнителен директор;

Иван Петров Ревалски – зам-председател.

"Милк Комерсиал" ЕООД с ЕИК 130936999, с представител за изпълнение на задълженията му в Съвета Красимир Андреев Кръстев – член.

#### 20. Информация за размера на възнаграждения, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година

Към 31.12.2019 г. начислените разходи за възнаграждения и осигуровки на членовете на Съвета на директорите по договори за управление и контрол възлизат на 102 хил. лв. В тази сума са включени и осигуровките за периода. Възнаграждението на изпълнителния директор също е включено във възнаграждението на Съвета на директорите.

През отчетния период на членовете на Съвета на директорите са изплащани само постоянни възнаграждения. Няма регистрирано решение на Съвета на директорите за изплащане към възнаграждението на изпълнителния директор на променлива част за постигнатите през 2019г. резултати, респективно такава не е начислявана и, съответно, не е разсрочвана.

През отчетния период на всеки от членовете на Съвета на директорите са изплатени възнаграждения и са начислени и изплатени осигуровки върху тях, както следва:

Член на Съвета на директорите	Възнаграждения, лв	Осигуровки, лв	Общо, лв
Гошо Цанков Георгиев	50 160.00	6 991.20	57 151.20
Анна Олеговна Костарева	4 452.00	864.60	5 316.60
Красимир Андреев Кръстев	20 160.00	3 915.12	24 075.12
Иван Петров Ревалски	15 708.00	0.00	15 708.00
<b>Общо</b>	<b>90 480.00</b>	<b>11 770.92</b>	<b>102 250.92</b>

Нито един член на Съвета на директорите, вкл. изпълнителният директор, не е получавал непарични възнаграждения, в т.ч. и във вид на акции или опции върху акции на Дружеството.

През отчетния период членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждения под каквато и да е форма от дъщерното дружество ООД "Випом Трейд".

В сключените с членовете на СА договори за възлагане на управлението няма задължение на Дружеството за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни.



21. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи акции на Групата, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от дружеството опции върху негови ценни книжа

През отчетния период членовете на Съвета на директорите не са придобивали или прехвърляли акции от Дружеството.

Притежаваните от членовете на Съвета на директорите акции от капитала на "Випом" АД са, както следва:

Член на Съвета на директорите	Брой акции към:		% от капитала към:	
	31.12.19г.	31.12.18г.	31.12.19г.	31.12.18г.
Гошо Цанков Георгиев	13	13	0,004	0,004
Анна Олеговна Костарева (до 20.03.19г.)	0	0	0,000	0,000
Иван Петров Рсвалски (от 21.03.19г.)	0	0	0,000	0,000
"Милк комерсиал" ЕООД (от 21.03.19г.)	0	0	0,000	0,000
Красимир Андреев Кръстев (от 21.03.19г.)	0	0	0,000	0,000

22. Информация за известните на Групата договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

На ръководството на Групата "Випом" АД не се известни договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери.

23. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер най-малко на 10 на сто от собствения му капитал

През 2018 г. Арбитражният съд на Орловска област, Руска Федерация прекрати производството по несъстоятелност на дългогодишен търговски партньор на "Випом" АД - ООО "Гиаромаш", касаещо вземания на Дружеството с цена на иска 52 309 273 рубли (851 851,91 евро по курса на ЦБ на РФ към деня на обявяване на несъстоятелността). Исковото заявление на Дружеството за включване в списъка на кредиторите е подадено на 21.09.2015 г.

На 30.03.2018 г. Окръжен съд - Видин постанови осъдително решение срещу длъжника ООО "Випом", гр.Москва, Руска федерация по заведеното от "Випом" АД гражданско дело с частичен иск 254 851.91 евро. Постановеното решение не е обжалвано. Освен това, тълният размер на вземането на "Випом" АД бе обезпечен със залог по реда на Закона за особените залози, запис на заповед и поръчителство.

През 2018 г. "Випом" АД пристъпи към изпълнение по залог с №7812 от 04.07.2017 г., учреден от "Пандекте Къмпани Лимитед" ООД, регистрирано в съответствие със законодателството на Кипър, с регистрационен № HE 125705, със седалище и адрес на управление: ул. Патрон №10, 6051, Ларнака, Кипър. Пристъпването към изпълнение по залога е вписано в Централен депозитар АД с №8723 от 23.11.2018 г. Залогът е учреден върху общо 147 000 (сто четиридесет и седем хиляди) поименни безналични акции, представляващи 49,14 % от капитала на "Випом" АД, гр.Видин с ЕИК 815123244. На основание чл.32, ал.3 от ЗОЗ с вписването на пристъпване към изпълнение заложеното имущество преминава в разпореждане на зложния кредитор. Залогът обезпечава онези вземания (главница, лихви, разноси, неустойки и др.) на "Випом" АД от третото лице ООО "Випом", регистрирано в Междурайонна инспекция на Федералната данъчна служба №46 по град Москва, Руска Федерация с основен държавен регистрационен номер (ОГРН) 1067746823880, ИНН/КПП 7736542968/773601001, с адрес пер. Гнездиковский м., дом 12, пом. I, к.1, град Москва, 125009 Руска Федерация, произтичащи от Споразумение от 23.11.2015 г. между "Випом" АД, ООО "Випом" и Олег Анатолевич Костарев относно споразумение от 17.11.2014 г. към договор за продажба №643/95767106/0016 от 16.02.2009 г. и допълнително споразумение №35 от 31.10.2014 г. по договор №643/95767106/0016 от 16.02.2009г. между "Випом" АД и ООО "Випом" и всички допълнителни споразумения към него, съгласно което ООО "Випом" се задължава да заплати на "Випом" АД сумата 844 851,91 /осемстотин четиридесет и

четири хиляди осемстотин петдесет и едно цяло, деветдесет и една стотни/ евро. Пристъпването към изпълнение по залога е за дължимата част от вземането в размер на 627 000 (шестстотин двадесет и седем хиляди) евро. На основание чл.187а, ал.3 във връзка с чл.187е от Търговския закон, "Випом" АД преустанови упражняването на правата по заложените собствени акции до тяхното прехвърляне.

На 09.01.2019 г. "Випом" АД прехвърля собствеността върху 147 000 акции, представляващи 49,14% от собствения му акционерен капитал, в чието владение дружеството встъпи след пристъпването към изпълнение по особен залог. В резултат на извършената сделка, към датата на отчета, както и към датата на изготвяне на настоящия документ, Дружеството не разполага с права на глас, носител на които са акции от капитала на "Випом" АД.

Не са регистрирани други висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в крупен размер. Дружеството е ищец по други изпълнителни и граждански дела с общ финансов интерес приблизително 60 хил.лв. Срещу дружеството са заведени граждански дела, свързани предимно с претенции на бивши служители на дружеството с различен предмет, които индивидуално са несъществени. Общо предендираният финансов интерес по тези дела е в размер приблизително 10 хил.лв.

Дъщерното дружество ООО "Випом Трейд" не е страна по висящо съдебно, административно или арбитражно производство.

#### **24. Данни за директора за връзки с инвеститорите**

Директор за връзки с инвеститорите (ДВИ) на "Випом" АД е г-ца Лора Рузвелт Витанова. Г-ца Витанова отговаря на изискванията на чл.116, ал.2 от ЗППЦК и на длъжностната характеристика, приета от Съвета на директорите и подписана от нея. Същата има завършено висше икономическо образование по специалността "Финанси" - магистърска степен.

Адрес на работното място на ДВИ: гр. Видин 3700, ул. "Цар Иван Асен II" №9.

Работно време: 8:15 - 12:00 ч. и 12:45 - 17:00 ч.

За контакти: тел. (094) 609025, 606310; факс: (094) 609021; e-mail: vipom@vipom.com.

#### **25. Одобрение на годишния консолидиран финансов отчет и годишния консолидиран доклад за дейността.**

Годишния консолидиран финансов отчет и годишния консолидиран доклад за дейността са одобрени от Съвета на директорите на "Випом" АД на 27.04.2020г.

Изпълнителен директор:  
гр. Видин, 27.04.2020г.

Гошо Георгиев