

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД

за дейността на „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“ АД за периода 01.01. – 31.12.2008 г.

По чл.100н, ал.5 във връзка с ал.4, т.2 от ЗППЦК и чл.33а от Наредба 2

1. Преглед на развитието и дейността на дружеството и неговото състояние 01.01. - 31.12.2008 год.

С решение №1729 /13.07.2007 год. ПОС става промяна в наименованието на „ВАПЦАРОВ“ АД на „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“ АД. Дружеството е едноличен собственик на „ВАП ПРОДАКШЪН“ ЕООД „ВАП ХИДРО“ ЕООД и „ВАПРЕС“ ЕООД. Изготвения финансов отчет на дружеството съгласно изискванията на МСС 1 - Представяне на финансови отчети, представя вярно и честно неговото финансово състояние към 31.12.2008 год.

1.1. Счетоводен баланс към 31.12.2008 год.- Счетоводния баланс на дружеството е изготвен в двустранна форма и в хиляди лева. Сумата на актива е равна на сумата на пасива и в сравнение с предходната година от 16320 х. лв. активи към дванадесетте месеца на 2008 година стойността на актива на дружеството е 19274 х.лв. или се отчита увеличение в размер на 2954 х.лв.

1.2. Подобно е и състоянието на задълженията, като за предходната година са отчетени 12198 х.лв. при 14391 х.лв. към 31.12.2008 год. Размера на собствения капитал е нарастнал с 761 х.лв., като от 4122 х.лв. става 4883 х.лв. Настъпилите промени са:

- В Актива на баланса

Намаляване на активите в процес на изграждане – 690 х лв

Начислената за периода амортизация за – 897 х лв

Отписване на активи за -1992 х лв

Увеличение стойността на активите с 4228 х лв

Увеличение на съучастието в други предприятия с 26 х лв, но 17 х лв се

намаляват, поради консолидацията. Отписват се 153 х лв. съучастие в „Панорама-

ГТМ“ ООД.

Увеличение на материалните запаси с 256 х лв

Увеличение на вземанията от доставчици с 2441 х лв

Намаление на други вземания с 400 х лв

Намаление на паричните средства с 319 х лв

- В Пасива на баланса

Увеличение на собствения капитал с 761 х лв

Увеличение на дългосрочни задължения към банки с 635 х лв

Увеличение на получените аванси с 2391 х лв

Намаление на задължения към доставчици с 237 х лв

Намаление на задълженията към персонала с 735 х лв

Намаление на задълженията към осигурителни предприятия с 414 х лв

Увеличение на данъчните задължения с 508 х лв

Увеличение на други задължения с 45 х лв

Това са основните и съществени промени които са протекли във финансовото състояние на дружеството от 01.01.- 31.12. 2008 год. отчетени в счетоводния баланс.

1.3. Отчет за приходите и разходите на дружеството към 31.12.2008 год. – Отчета отразява осъществяването на поетата от ръководството на дружеството стратегия за прекратяване на производствената дейност в АД. През 2008 год. тази дейност се осъществява във „ВАП ПРОДАКШЪН“ ЕООД, а търговската дейност се осъществява във „ВАП ХИДРО“ ЕООД и „ВАПРЕС“ ЕООД. Обема на прихода от 28048 х. лв. за предходната година на същия период достигна сумата от 28902 х.лв. или с 854 х. лв. повече приходи. Прихода е формиран от продажби на продукция за 25535 х лв., увеличение на запасите за 2303 х лв., разходи за придобиване на активи за 19 х лв, извършени услуги за 251 х лв. и други приходи за 794 х лв.

- 1.4. Отчет за паричните потоци – Отчета е изготвен в двустранна форма и от налични в началото на периода 1665 х лв. са намалени на 1346 х лв. в края на периода. Наблюдава се намаление на средствата с 319 х лв. „ВАП ХИДРО“ ЕООД И „ВАПРЕС“ ЕООД имат задължения по банкови кредити към Булбанк. По тази причина има движение на паричните потоци свързани с получени или предоставени заеми, от където е видно че има по-голям размер на погасяването в сравнение с предходната година с 2696 х лв.
- 1.5. Отчет за собствения капитал – Отчета е изготвен по форма приложение към МСС 1 и отразява движението на собствения капитал на дружеството към 31.12.2008 год. От него се вижда, че е отчетен текущ финансов положителен резултат от 710 х лв. и е покрита загуба в размер на 1370 х лв. Поради 100-процентовото участие на „Вапцаров Холдинг“ АД в дружествата „Вап Хидро“ ЕООД и „Вапрес“ ЕООД и необходимостта от консолидация се показва намаление на капитала с 10 х лв. в „Други изменения“. Поради отписване на преоценъчен резерв на излезли активи, същия се намалява с 4 х лв.
- 1.6. Предвижданото изкупуване на дяловете на физическите лица във „ВАПРЕС“ ЕООД и „ВАП ХИДРО“ ЕООД е вече факт и е постигната 100 % собственост на дружествата от „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“ АД.
- 1.7. Дружеството упражнява своята дейност с 425 бр. работници.
- 1.8. Справка за нетекущите активи – Поради необходимостта от консолидация на отчета се направи промяна на отчетната стойност на активите в началото на периода и амортизацията в началото на периода. От други нематериални активи стойности се прехвърлиха в различните видове ДМА. Мотива за това е, че в други нематериални активи се отчитат ремонтите на отдадени активи под наем, които ако бяха извършвани във „Вапцаров Холдинг“ АД щяха да доведат до завишение на активите.
- 1.9. Допълнителна информация:
- През отчетния период счетоводната политика не е променена
 - Преустановяване на производствената дейност в АД чрез постепенно приключване на поети поръчки до края на годината и прехвърляне на същата в новото дружество – „ВАП ПРОДАКШЪН“ ЕООД
 - Няма промяна в лицата притежаващи 5 на сто от гласовете в общото събрание в сравнение с предходното тримесечие.
 - Притежаваните акции от членовете на съветите са посочени в точка 5 на настоящия доклад.
 - Има висящи съдебни, административни или арбитражни производства касаещи вземания и задължения надхвърлящи 10% от собствения капитал на дружеството. Подробна информация за водените от и сруцу дружеството дела се намира в отделният доклад за допълнителната информация по чл.100о, ал.4, т.4 от ЗППЦК и чл.33, ал.1, т.6 от Наредба 2.
 - Няма отпуснати заеми на дъщерни предприятия, тъй като дружеството няма дъщерни предприятия.
- Сравнителни таблици с основните финансови показатели с резултатите на дружеството за 2008 год. и 2007 год. са несравними поради провеждане на реструктуриране на дружеството и създаване на ново дружество за производствена дейност.
2. Важни събития настъпили след датата към която е съставен отчета. – След датата на съставяне на отчета са настъпили следните важни събития за дружеството:
- В средата на месец февруари 2009г., по решение на управителния и надзорния съвет на „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“ АД във връзка с постъпила молба на няколко лица, се извърши продажба на трите дъщерни дружества „ВАП ПРОДАКШЪН“ ЕООД, „ВАП ХИДРО“ ЕООД и „ВАПРЕС“ ЕООД и на недвижими имоти, машини и съоръжения служещи за осъществяване на

дейността на тези дружества. Трите дружества бяха продадени на Десислава Иванова Иванова от гр.Плевен, а недвижимите имоти и машините и съоръженията бяха продадени на две юридически лица, дружествата „МАЛИБУ 2000“ЕООД гр.София и „ОВЪРМИТ“ЕООД гр.София. Тези лица не са свързани. В сделките не участват заинтересовани лица. Дружествените дялове на трите дружества са продадени на номиналната им стойност. Продажба на недвижими имоти с купувач дружеството „ОВЪРМИТ“ ЕООД – стойността на сделката е 166725лв без ДДС. – стойността на тези активи съгласно последният одитиран финансов отчет е 159302,4лв. Продажба на недвижими имоти с купувач дружеството МАЛИБУ2000 ЕООД – стойността на сделката е 429115лв. без ДДС – стойността на тези активи съгласно последният одитиран финансов отчет е 432836,67лв. Продажба на активи – движими вещи с купувач дружеството „ОВЪРМИТ“ЕООД – стойността на сделката е на стойност 1585711,97лв. – стойността на тези активи съгласно последният одитиран финансов отчет е на стойност 1168747,17лв. Продажба на активи – движими вещи с купувач МАЛИБУ 2000 ЕООД – стойността на сделката е 55365,01лв. без ДДС – стойността на тези активи съгласно последният одитиран финансов отчет е 48799,65лв.. Извършените сделки по отделно са под праговете на чл.114 от ЗППЦК, и са извършени изцяло съобразявайки се с нормативната уредба и устава на дружеството. След осъществяване на горепосочените сделки горепосочените лица извършват последваща препродажба както на трите дружества така и на недвижимите имоти, машините и съоръженията които са им продадени. Купувач по така извършените сделки е дружеството „ПЛЕВЕН ИНДЪСТРИ“ЕООД гр.Плевен. В средата на месец март 2009г., са проведени преговори между основните акционери на „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“АД и едноличният собственик на капитала на дружеството „ПЛЕВЕН ИНДЪСТРИ“ЕООД. Постигната е договореност, „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“АД да закупи всички дружествени дялове от дружеството „ПЛЕВЕН ИНДЪСТРИ“ЕООД. След извършените преговори „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“АД закупува всички дружествени дялове от капитала на дружеството „ПЛЕВЕН ИНДЪСТРИ“ЕООД и става негов едноличен собственик. В следствие на това „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“АД си връща както дружествата „ВАП ПРОДАКШЪН“ЕООД, „ВАП ХИДРО“ЕООД и „ВАПРЕС“ЕООД така и недвижимите имоти, машини и съоръжения служещи за осъществяване на дейността на тези дружества.

- В края на месец март е извършена промяна в лицата осъществяващи контрол върху дружеството. С договор от 23.03.2009г. „КАП НОР“ ЕООД е придобило от ДАРОС Инк. 355893 акции от капитала на „Вапцаров холдинг“АД 71,18% от капитала на дружеството. С договор от 23.03.2009г. „КАП НОР“ ЕООД е придобило от Машинен менюфекчъринг енд енжиниъринг лимитид 25050 акции от капитала на „Вапцаров Холдинг“АД представляващи 5.01% от капитала на дружеството. В резултат на горепосочените сделки „КАП НОР“ЕООД е придобило общо общо 76,19% от капитала на „Вапцаров холдинг“АД. До този момент КАП НОР ЕООД притежаваше само 9,69% от капитала на „Вапцаров холдинг“АД. След осъществяване на горепосочените сделки КАП НОР ЕООД притежава общо 429391 акции от капитала на „ВАПЦАРОВ ХОЛДИНГ“АД, които представляват 85,88% от капитала на дружеството. С оглед на това формално е извършена промяна в лицата осъществяващи контрол върху дружеството, като по настоящем контролът върху дружеството вече се упражнява от „КАП НОР“ЕООД. Горепосочените сделки представляват вътрешна транзакция без промяна в контрола, върху „ВАПЦАРОВ ПОЛДИНГ“АД, предвид факта, че горепосочените дружества са свързани лица по смисъла на ЗППЦК и се контролират от Бони Евлогиев Бонев.

3. Вероятното бъдещо развитие на предприятието - Бъдещото развитие на дружеството ще бъде като холдингова структура по изискванията на търговския закон.
4. Действия в областта на научната и развойна дейност .- Дружеството не развива научна и развойна дейност.
5. Информация, изисквана по реда на чл.187д и 247 от Т.З. :
 - Няма придобити и прехвърлени собствени акции през отчетния период.
 - Дружеството не притежава собствени акции.
 - Възнаграждението на надзорния и управителния съвет изплатен за отчетния период е 265896,49 лв.
 - От членовете на надзорния и управителен съвет следните лица притежават акции както следва:
Дишо Иванов Иванов – Председател на управителния съвет – 102 бр. акции
Илияна Петрова Баева -член на Управителния съвет-2 бр акции
Арменак Магърдич Халваджиян – член на Надзорния съвет -45 бр. акции.
Красимир Банчев Дачев – 1 бр..
 - Правата на членовете на надзорния и управителен съвет за придобиване на акции – няма специални права.
 - Следните членове на надзорния и управителен съвет притежават в други дружества повече от 25 на сто от капитала, както следва: Арменак Магърдич Халваджиян – притежава повече от 25% от капитала на Панорама ГТМ ООД, Тодор Ангелов Дзигаров притежава повече от 25% от капитала на Булросс ООД, Транс груп инженеринг ООД, Булро-М ООД, Илияна Петрова Баева – притежава повече от 25 % от катитала на Топ - експерт ООД, Красимир Банчев Дачев – А.Р.У.С. Холдинг АД.
 - Няма към 31.12.2008 год. писмено уведомление от членовете на съветите за сключени от тях или свързани лица с тях договори с дружеството ,които да излизат извън обичайната му дейност както и с обичайната му дейност.
 - Планираната стопанска политика през годината на дружеството е :
Дружеството да се структурира като холдингова структура.
Да участва в управлението на „ВАПРЕС“ЕООД, ”ВАПХИДРО”ЕООД, „ВАП ПРОДАКШЪН”ЕООД и „ПЛЕВЕН ИНДЪСТРИ”ЕООД.
Придобивания и управление на участия в български и чуждестранни дружества.
Финансиране на дружества в които участва.
6. Дружеството няма клонове.
7. Дружеството не притежава финансови инструменти.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ЧЛЕН НА УС
ВЛАДИМИР ПОПОВ

