

СЪДЪРЖАНИЕ

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	6
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	7
4. ДРУГИ ДОХОДИ И ЗАГУБИ ОТ ДЕЙНОСТТА, НЕТНО	7
5. ПРОМЕНИ В ЗАПАСИТЕ ОТ ГОТОВА ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	8
6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	8
7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	9
8. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	9
9. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	10
10. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	10
11. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	11
12. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	11
13. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	12
14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	13
15. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	14
16. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	14
17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	15
18. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ	15
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	16
20. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	17
21. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	17
22. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАЕМИ ОТ БАНКИ	18
23. ПРАВИТЕЛСТВЕНИ ФИНАНСИРАНИЯ /ДАРЕНИЯ/	19
24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	19
25. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	20
26. СЕГМЕНТНО ОТЧИТАНЕ	21
27. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	22
28. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	25
29. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ	29

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Българска роза Севтополис АД е търговско акционерно дружество, регистрирано в България, с адрес на управление и място на стопанската дейност гр. Казанлък, бул.”23 Пехотен шипченски полк” № 110.

Съдебната регистрация на дружеството е от 1991 г., решение № 3912/1991 г. на Старозагорски окръжен съд.

Към 31.03.2012 г. не са извършвани промени в правния статут, системата на управление и представителството на дружеството.

1.1. Собственост и управление

Българска роза Севтополис АД е публично дружество - емитент по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Към 31.03.2012 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

Акционер	31.03.2012г.	31.12.2011г.
Софарма АД	49.99 %	49.99 %
Телсо АД	9.99 %	9.99 %
УПФ “Доверие”	6.58 %	6.58 %
Юридически лица	24.11%	24.02%
Физически лица	9.33%.	9.42%.

Българска роза Севтополис АД има едностепенна форма на управление със Съвет на директорите от трима членове - инж. Минко Минков, инж. Бончо Шолев и Бойко Ботев. Председател на Съвета на директорите е инж. Минко Минков. Дружеството се представлява и управлява от:

- изпълнителния директор инж. Росен Георгиев до 17.01.2012, който е член и на Съвета на директорите до 28.02.2012.
- От 18.01.2012 до 29.02.2012 инж. Минко Минков представлява дружеството като изпълнителен директор
- От 01.03.2012 инж. Бончо Иванов Шолев е изпълнителен директор и член на Съвета на директорите от 29.02.2012.

Към 31.03.2012 г. общият брой на персонала в дружеството е 250 работници и служители (31.12.2011 г.: 271).

1.2.Предмет на дейност

Предметът на дейност на Българска роза Севтополис АД е производство и продажби на лекарствени форми и субстанции, парфюмерия и козметика, натурално-ароматични продукти.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с Международен счетоводен стандарт №34 "Междинно финансово отчитане" .

В междинния финансов отчет дружеството прилага същата счетоводна политика, каквато прилага и при изготвяне на годишния финансов отчет за 2011 година, респективно не са настъпили промени в класификацията или оценката на отделни отчетни обекти.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните във финансовия отчет и приложенията към него са представени в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират (и преизчисляват), за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат във функционалната валута като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителният обменен курс на БНБ.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) в момента на възникването им, като се третират като “други доходи/(загуби) от дейността, нетно”, с изключение на тези, свързани със заеми, деноминирани в чуждестранна валута и вземанията по специални договори.

3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	<i>31.03.2012</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.03.2011</i> <i>BGN '000</i>
Вътрешен пазар	5,222	3,293
Износ	-	-
Общо	<u><u>5,222</u></u>	<u><u>3,293</u></u>

	<i>31.03.2012</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.03.2011</i> <i>BGN '000</i>
<i>Продажби по продукти – вътрешен пазар</i>		
Таблетни форми	4,040	1,827
Субстанции	1,178	1,460
Вторичен продукт от производството на фитосубстанции	2	6
Натурално - ароматични продукти и козметика	<u>2</u>	<u>-</u>
Общо	<u><u>5,222</u></u>	<u><u>3,293</u></u>

4. ДРУГИ ДОХОДИ И ЗАГУБИ ОТ ДЕЙНОСТТА, НЕТНО

	<i>31.03.2012</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.03.2011</i> <i>BGN '000</i>
Приходи от услуги	8	8
Приходи от наеми	8	6
<i>Приходи от продажба на материали</i>	<i>11</i>	<i>11</i>
<i>Отчетна стойност на продадени материали</i>	<u><i>(4)</i></u>	<u><i>(1)</i></u>
Печалба от продажба на материали	7	10
Нетни печалби/ (загуби) от курсови разлики от търговски вземания и задължения	15	(75)
Отписани задължения	-	-
<i>Приходи от продажби на дълготрайни активи</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

<i>Балансова стойност на продадени дълготрайни активи</i>	-	-
Печалба от продажба на дълготрайни активи	-	-
Лихви по банкови сметки и търговски вземания	1	1
Други	4	4
Общо	43	(46)

5. ПРОМЕНИ В ЗАПАСИТЕ ОТ ГОТОВА ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
<i>Увеличение/(намаление) на наличностите от:</i>		
Незавършено производство	(126)	(496)
Готова продукция	587	(2)
Общо	461	(498)

6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Основни материали	3,049	1,301
Електроенергия, горива и смазочни материали	450	285
Резервни части	54	40
Канцеларски материали	8	8
Вода	16	13
Други	11	8
Общо	3,588	1,655

<i>Разходите за основни материали</i> включват:	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Лекарствени суровини и субстанции	1,793	774

Течни и твърди химикали	804	334
Опаковъчни материали	452	193
Общо	3,049	1,301

7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Поддръжка на сгради и оборудване	65	16
Консултантски услуги	14	12
Транспорт	20	8
Реклама	5	7
Информационно обслужване	18	5
Допълнителна обработка на лекарствени суровини	17	17
Местни данъци и такси	40	-
Застраховки	22	15
Съобщения и комуникации	4	3
Банкови такси	6	10
Данъци върху разходите	3	6
Други	9	5
Общо	223	104

8. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Текущи възнаграждения	565	487
Вноски по социалното осигуряване	99	96
Социални придобивки	18	21
Начислени суми за неползван платен отпуск	-	-

Начислени суми за осигуровки върху непозван платен отпуск	-	-
Начислени суми за дългосрочни доходи на персонала при пенсиониране	-	-
Общо	682	604

9. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Представителни мероприятия	15	29
Провизии за обезценка на вземане	-	-
Непризнат акциз	-	-
Командировки	5	3
Ликвидация и брак на ДМА	-	4
Брак и липса на материални запаси	-	-
Провизии за задължения по съдебни спорове	-	-
Суми по изпълнителни дела	-	-
Лихви за просрочени плащания към бюджета	-	-
Други	3	3
Общо	23	39

10. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>
Положителни курсови разлики	-	-
Лихви по вземания по специални договори	-	-
Лихви по предоставени заеми	-	-
Общо	-	-

11. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.03.2011</i>
	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>
Отрицателни курсови разлики	-	-
Разходи за лихви по заеми	(22)	(43)
Общо	(22)	(43)

12. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ

	<i>Земи и сгради</i>		<i>Машины, съоръжения и оборудване</i>		<i>Други</i>		<i>Разходи за придобиване на ДМА</i>		<i>Общо</i>	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Отчетна стойност										
Салдо на 1 януари	14,487	13,267	7,872	5,011	1,303	1,084	400	3,256	24,062	22,618
Придобити	-	-	59	213	3	248	44	1,087	106	1,548
Трансфер между сметки	-	1,220	4	2,701	0	12	(4)	(3,933)	-	-
Отписани	-	0	-	(53)	-	(41)	-	(10)	-	(104)
Салдо на 31 Март	14,487	14,487	7,935	7,872	1,306	1,303	440	400	24,168	24,062
Натрупана амортизация										
Салдо на 1 януари	1,197	940	2,405	1,821	605	501	-	-	4,207	3,262
Начислена амортизация за годината	67	257	165	624	36	142	-	-	268	1,023
Отписана амортизация	-	-	-	(40)	-	(38)	-	-	-	(78)
Салдо на 31 Март	1,264	1,197	2,570	2,405	641	605	-	-	4,475	4,207
Балансова стойност на 31 Март	13,223	13,290	5,365	5,467	665	698	440	400	19,693	19,855
Балансова стойност на 1 януари	13,290	12,327	5,467	3,190	698	583	400	3,256	19,855	19,356

Към 31.03.2012 г. дълготрайните материални активи на дружеството включват земи на стойност 1,735 х.лв. (31.12.2011 г.: 1,735 х. лв.) и сгради с балансова стойност 11,488 х. лв. (31.12.2011 г.: 11,555 х. лв.)

Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи към 31.03.2012 г. включват основно разходи за склад за лечебни растения и ново хале - 166 х.лв., подобрения на Административна сграда,Графопост -14 х.лв., подобрения на дворно място (изграждане на ограда) 20 х.лв.,подобрения на цех Фитохимия НДЕ -229 х.лв.,както и машини и съоръжения невъведени в употреба-11х.лв.

Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи към 31.12.2011 г. включват разходи за склад за лечебни растения и ново хале - 146 х.лв., подобрения на склад Готова продукция и Административна сграда - 6 х.лв., подобрения на дворно място (изграждане на ограда) 18 х.лв., подобрения на цех Фитохимия НДЕ - 226 х.лв., както и машини и съоръжения невъведени в употреба на обща стойност 4 х.лв.

Други данни

Към 31.03.2012 г. има учредени тежести върху дълготрайни материални активи на дружеството, както следва:

- Договорна ипотека – земя и сгради на площадка Казанлък с балансова стойност 4,677 х. лв., обезпечение по получен банков кредит (Приложение 22).
- Особен залог на машини, съоръжения и оборудване на площадка Казанлък с балансова стойност 303 х.лв. - обезпечение по получен банков кредит (Приложение 22).

13. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	<i>Програмни продукти</i>	
	<i>2012</i> <i>BGN'000</i>	<i>2011</i> <i>BGN'000</i>
<i>Отчетна стойност</i>		
Салдо на 1 януари	26	31
Придобити	-	-
Отписани	-	(5)
Салдо на 31 декември	26	26
<i>Натрупана амортизация</i>		
Салдо на 1 януари	21	16
Начислена амортизация за годината	2	10
Отписана амортизация за годината	-	(5)

Салдо на 31 март/декември	<u>23</u>	<u>21</u>
Балансова стойност на 31 март/декември	<u>3</u>	<u>5</u>
Балансова стойност на 1 януари	<u>5</u>	<u>15</u>

14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	<i>31.03.2012</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2011</i> <i>BGN '000</i>
Материали	1,012	1,315
Незавършено производство	756	882
Готова продукция	<u>591</u>	<u>4</u>
Общо	<u>2,359</u>	<u>2,201</u>

Материали

	<i>31.03.2012</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2011</i> <i>BGN '000</i>
Наличните <i>материали</i> включват:		
Основни материали	733	1,056
Резервни части	129	111
Горива	118	117
Спомагателни материали	25	25
Други	<u>7</u>	<u>6</u>
Общо	<u>1,012</u>	<u>1,315</u>

15. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземанията от свързани предприятия са от:		
Основния акционер	2,524	1,820
Дружества под общ контрол	6	4
Дъщерни дружества (в ликвидация)	53	53
Обезценка за несъбираеми вземания	<u>(53)</u>	<u>(53)</u>
Общо	<u>2,530</u>	<u>1,824</u>

Вземанията от свързани предприятия по същество са:

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Търговски вземания	<u>2,530</u>	<u>1,824</u>
Общо	<u>2,530</u>	<u>1,824</u>

Търговските вземания от свързани лица на дружеството са левови и безлихвени.

Търговските вземания от свързани лица на дружеството към 31.03.2012г.,респективно към 31.12.2011 г.включват изцяло редовни вземания на възраст до 30 дни.

Към 31.03.2012 г. има учредени тежести върху вземания на дружеството - особен залог върху настоящи и бъдещи вземания на стойност 1,481х.лв по Договор за безвъзмездна финансова помощ ТМГ 02-18/09.07.2009г.

16. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Данъци за възстановяване	151	62
Търговски вземания	7	7
Обезценка на несъбираеми търговски вземания	(2)	(2)
Търговски вземания,нетно	5	5
Предплатени разходи за бъдещи периоди	34	34
Предоставени аванси	6	1
Съдебни и присъдени вземания	10	10
Други	<u>2</u>	<u>2</u>
Общо	<u>208</u>	<u>114</u>

<i>Данъците за възстановяване</i> включват:	31.03.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Акциз за възстановяване	124	62
Данък върху печалбата	<u>27</u>	<u>-</u>
Общо	<u>151</u>	<u>62</u>

Търговските вземания на дружеството са левови и безлихвени. При закъснение от 180 дни спрямо обичайната обръщаемост на вземанията от 30 дни, дружеството започва да начислява обезценка (чрез коректив) на база своя исторически опит, а при закъснение от 360 дни се счита, че обичайно са налице индикатори и условия за пълна несъбираемост.

17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31.03.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в разплащателни сметки	876	861
Парични средства в каса	<u>7</u>	<u>2</u>
Общо	<u>883</u>	<u>863</u>

Наличните *парични средства по разплащателни сметки* на дружеството са в следните банки: МКБ Юнионбанк АД, Райфайзенбанк АД, Уникредит Булбанк АД.

Паричните средства във валута са на стойност 125 х. лв. (31.12.2011 г.: 125 х. лв.) и са основно в щатски долари.

18. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

Основен акционерен капитал

Към 31.03.2012 г. регистрираният акционерен капитал на Българска роза Севтополис АД възлиза на 12,066 х. лв., разпределен в 12,065,424 броя обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв.

Законовите резерви са формирани от:

- разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството в размер на 345 х. лв.
- получените средства над номиналната стойност на акциите емисия 2006 г. (премиен резерв) в размер на 3,028 х. лв.

Неразпределени печалби

- с Решение на Общото събрание от 15.07.2010 г. от печалбата за 2009 г. сума в размер на 75 х.лв. е разпределена за увеличение на законовите резерви, а сумата от 679 х.лв. е заделена като неразпределена печалба;
- с Решение на Общото събрание от 17.06.2011 г. от печалбата за 2010 г. сума в размер на 100 х.лв. е разпределена за увеличение на законовите резерви, а сумата от 898 х.лв. е заделена като неразпределена печалба;
- неразпределена печалба на стойност 1,362 х. лв. е в резултат на трансформиране на резерв от последващи оценки на активи - ефект от преминаване за първи път към Международните стандарти за финансови отчети.

Основен доход на акция

	31.03.2012	31.12.2011
Средно-претеглен брой акции	12,065,424	12,065,424
Нетна печалба за периода (BGN'000)	<u>918</u>	<u>887</u>
Основен доход на акция (BGN)	<u><u>0.08</u></u>	<u><u>0.07</u></u>

19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ

Задълженията към персонала при пенсиониране включват сегашната стойност на задължението на дружеството за изплащане на обезщетения на наетия персонал към 31.12.2011 г. при настъпване на пенсионна възраст.

За определяне на дългосрочните си задължения към персонала дружеството е направило актюерска оценка, като е ползвало услугите на сертифициран актюер. На база на изготвения от

актюера доклад е определено задължение в отчета за финансовото състояние към 31.12.2011 г. в размер на 112 х.лв.

20. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата са свързани със следните обекти в отчета за финансовото състояние:

	<i>Временна разлика</i>	<i>данък</i>	<i>временна разлика</i>	<i>Данък</i>
	<i>31.12.2011</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>31.12.2010</i>	<i>31.12.2010</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Имоти, машини и оборудване	1,628	(163)	1,703	(170)
Общо пасиви по отсрочени данъци	1,628	(163)	1,703	(170)
Начисления за неползван платен отпуск	(64)	6	(92)	9
Дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	(112)	11	(111)	11
Задължения с изтекъл давностен срок	(486)	49	(440)	44
Провизии за търговски задължения	(91)	9	(91)	9
Обезценка вземания	(10)	1	(23)	2
Начисления по доходи на физически лица	(9)	1	(8)	1
Общо активи по отсрочени данъци	(772)	77	(765)	76
Пасиви по отсрочени данъци, нето	856	(86)	938	(94)

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

21. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Търговски задължения към доставчици	731	695
Провизии за задължения към доставчици по съдебни дела	98	102
Други текущи задължения	60	60
Общо	889	857

Търговските задължения към доставчици са както следва:

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици от чужбина	483	496
Задължения към доставчици от страната	<u>248</u>	<u>199</u>
Общо	<u>731</u>	<u>695</u>

Задълженията към доставчици от чужбина са за доставка на материали, с произход от 2002 г.– в щатски долари, безлихвени и са изцяло просрочени и са на стойност 480 х.лв (Приложение 30). Задълженията към доставчици от страната са левови, текущи и безлихвени - по доставки на материали. Обичайният кредитен срок за плащане с доставчиците е до 30 дни.

Провизиите за задължения към доставчици са по неприключено съдебно дело с чуждестранен доставчик.

Другите текущи задължения включват дължими суми по неупражнени права за записване на акции при увеличение на капитала на дружеството, продадени служебно в размер на 60 х.лв. (31.12.2011 г.: 60 х.лв).

22. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАЕМИ ОТ БАНКИ

Към 31.03.2012 г. дружеството ползва заем при следните условия:

Договорен размер на заема:	1,617 х. евро
Усвоен размер на заема до 31.03.2012 г.:	1,617 х. евро
Срок за усвояване:	30.06.2011 г.
Лихвен процент:	Едномесечен EURIBOR + 5.00 %
Падеж:	31.01.2015 г.
Обезпечение:	Първа по ред договорна ипотека на земя и сгради площадка Казанлък с балансова стойност 4,677 х. лв. Първи по ред особен залог върху ДМА – машини, съоръжения и оборудване с балансова стойност 303 х. лв.

	Особен залог върху настоящи и бъдещи вземания в общ размер 1,481 х.лв по договор за безвъзмездна финансова помощ ТМГ 02-18/09.07.2009г.
	Поръчителство от Софарма АД за 1,617 х.евро (левава равностойност 3,163 х.лв.)
Цел на кредита:	За финансиране на разходи по проект за технологична модернизация на табл. производство за закупуване на таблет преса и блистер автомат както и за финансиране на строително монтажни работи за сграда таблетно производство.
Салдо към 31 март 2012 г., в т. ч.	1,357 х. лв. (2011 г.: 1,477х.лв.)
Дългосрочна част	998 х. лв. (2011 г.: 998 х.лв.)
Краткосрочна част	359 х.лв. (2011 г.: 479 х.лв.)

23. ПРАВИТЕЛСТВЕНИ ФИНАНСИРАНИЯ /ДАРЕНИЯ/

Общата сума в размер на 1,090 х.лв. представлява правителствено дарение по сключен договор за безвъзмездна финансова помощ с Изпълнителната агенция за малки и средни предприятия във връзка с проект за технологично обновление и модернизация на таблетно производство. Тя включва дългосрочна част от финансираня в размер на 970 х.лв. и текуща част в размер на 120 х.лв.

24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към персонала	201	208
Задължения за социално осигуряване	65	67
Общо	266	275

Задълженията към персонала включват:

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Текущи задължения	143	150

БЪЛГАРСКА РОЗА СЕВТОПОЛИС АД**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ПЕРИОДА ЯНУАРИ -МАРТ 2012 година**

Начисления за непозван платен отпуск на персонала	55	55
Депонирани възнаграждения	<u>3</u>	<u>3</u>
Общо	<u>201</u>	<u>208</u>

Задълженията към социално осигуряване включват:

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Текущи задължения	55	57
Осигуровки върху начисления за непозван платен отпуск	<u>10</u>	<u>10</u>
Общо	<u>65</u>	<u>67</u>

25. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

	<i>31.03.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
ДДС	98	131
Данък върху печалбата	-	12
Данъци върху доходите на физическите лица	15	16
Данъци при източника и други данъци	<u>45</u>	<u>6</u>
Общо	<u>158</u>	<u>165</u>

До датата на издаване на настоящия отчет в дружеството са извършени ревизии и проверки, както следва:

- по ДДС – до 31.01.2010 г.
- корпоративни данъци по ЗКПО – до 31.12.2009 г.
- вноски за ДОО, ЗО, ДЗПО-УПФ, ФГВРС – до 31.12.2008 г.
- по Закона за Акцизите – до 11.01.2012 г.

Данъчна ревизия се извършва в петгодишен срок от изтичане на годината, през която е подадена данъчната декларация за съответното задължение. Ревизията потвърждава окончателно

данъчното задължение на съответното дружество-данъчно задължено лице, освен в изрично предвидените от законодателството случаи.

26. СЕГМЕНТНО ОТЧИТАНЕ

Сегментното отчитане в дружеството е организирано на база производство на основни групи продукти.

Сегментни приходи, разходи и резултати

	<i>Таблетни форми</i>		<i>Други продукти</i>		<i>Общо</i>	
	<i>2012</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>
Приход на сегмента	4,040	1,827	1,182	1,466	5,222	3,293
Себестойност на продажбите	<u>(2,660)</u>	<u>(1,544)</u>	<u>(1,080)</u>	<u>(1,305)</u>	<u>(3,740)</u>	<u>(2,849)</u>
Брутен марж на продажбите	1,380	283	102	161	1,482	444
Разходи по администрирането на производството	<u>(436)</u>	<u>(66)</u>	<u>(129)</u>	<u>(149)</u>	<u>(565)</u>	<u>(215)</u>
Печалба на сегмента преди лихви и данъци	944	217	(27)	12	917	229
Общи за предприятието оперативни доходи от дейността					43	(46)
Общи за предприятието оперативни разходи от дейността					<u>(20)</u>	<u>(31)</u>
Печалба от оперативната дейност					940	152
Финансови приходи/(разходи), нетно					<u>(22)</u>	<u>(43)</u>
Печалба преди данъци върху печалбата					918	109
Разход за данъци върху печалбата					<u>-</u>	<u>-</u>
Нетна печалба за годината					918	109

БЪЛГАРСКА РОЗА СЕВТОПОЛИС АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ПЕРИОДА ЯНУАРИ -МАРТ 2012 година

Сегментни активи и пасиви

	<i>Таблетни форми</i>		<i>Други продукти</i>		<i>Общо</i>	
	<i>2,012</i>	<i>2,011</i>	<i>2,012</i>	<i>2,011</i>	<i>2,012</i>	<i>2,011</i>
	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>
<i>Текущи активи по</i>						
<i>Сегменти</i>						
Материални запаси	1,303	663	772	1,270	2,075	1,933
Вземания от свързани предприятия	1,906	1,622	618	198	2,524	1,820
Активи по сегменти	3,209	2,285	1,390	1,468	4,599	3,753
Общи за предприятието активи					21,077	21,109
Общо активи					25,676	24,862
<i>Текущи пасиви по сегменти</i>						
Търговски задължения	-	-	146	100	146	100
Задължения към свързани предприятия	-	-	-	-	-	-
Задължения към персонала	61	60	35	32	96	92
Пасиви по сегменти	61	60	181	132	242	192
Общи за предприятието пасиви					3,716	3,870
Общо пасиви					3,958	4,062
Капиталови разходи	106	825			106	825
Амортизация в т.ч.					270	195
По сегменти	141	104	46	44	187	148
Обща за предприятието					83	47

Дружеството не поддържа сегментно отчитане по географски признак, тъй като неговата продукция основно се изкупува от основния акционер, който се намира в страната.

27. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

27.1. Дружеството е свързано със следните лица:

<i>Свързани лица</i>	<i>Вид на свързаност</i>	<i>Период на свързаност</i>
Софарма АД	Компания-майка	2010 г. и 2011 г.
Телекомплект АД** (формален държател на акциите по регистъра при Централен депозитар (ЦД) до	Дружество – основен акционер в компанията-майка	2011 г.

БЪЛГАРСКА РОЗА СЕВТОПОЛИС АД**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ПЕРИОДА ЯНУАРИ -МАРТ 2012 година**

вписването на Тлекомплект
Инвест АД по регистъра при
ЦД)

Телекомплект АД	Дружество – основен акционер в компанията-майка	2010г.
Донев Инвестмънтс АД	Дружество – основен акционер в компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Бългаска роза Казанлък АД – в ликвидация	Дъщерно дружество	2010 г. и 2011 г.
Софарма Трейдинг АД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Фармалогистика АД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Софарма Поланд	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Софарма Здравит	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Ростболканфарм АД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Софарма САЩ	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Електронкомерс ЕООД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Минералкомерс АД	Дружество под общ контрол чрез ключов управленски персонал	2010 г. и 2011 г.
Биофарминженеринг АД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Витамина АД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Иванчич и синове ООД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Момина крепост АД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Суперлатс ООО	Дъщерно дружество на компанията-майка чрез Бриз ООД	От 25.05.2011 г.
Табина ООО	Дъщерно дружество на компанията-майка чрез Бриз ООД	От 08.04.2011 г.
ЗАО Интерфарм	Дъщерно дружество на компанията-майка чрез Бриз ООД	От 21.12.2011 г.
	Асоциирано дружество на компанията-майка чрез Бриз ООД	От 01.02.2011 до 20.12.2011 г.
Софарма Билдингс АДСИЦ	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Екстаб Корпорейшън	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г..
Бриз ООД	Дъщерно дружество на компанията-майка	2010 г. и 2011 г.
Брититрейд СОО	Дъщерно дружество на компанията-майка чрез Бриз ООД	2010 г. и 2011 г.
Софарма Варшава	Дъщерно дружество на компанията-майка	от 23.11.2010 г.
Унифарм АД	Дружество под общ индиректен контрол	до 26.10.2010 г.
	Дъщерно дружество на компанията-майка	от 27.10.2010 г.
Свързани лица	Вид на свързаност	Период на свързаност
Софарма Логистика АД	Асоциирано дружество на компанията-майка	до 03.09.2010 г.
Фармахим Холдинг ЕАД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
НИХФИ АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
Калиман РТ АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
Сейба Аптеки и дрогерии АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
Ес си Ес Франчайзинг АД	Дружество под общ индиректен контрол	До 03.05.2010
Софарма Имоти АДСИЦ	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.

БЪЛГАРСКА РОЗА СЕВТОПОЛИС АД

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ПЕРИОДА ЯНУАРИ -МАРТ 2012 година

София Информ АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
Елфарма АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
Софконсулт груп АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
Софпринт груп АД	Дружество под общ индиректен контрол	2010 г. и 2011 г.
ДОХ Група	Дружества под общ индиректен контрол чрез ключов управленски персонал	2010 г. и 2011г.
Телсо АД	Дружество под общ индиректен контрол чрез ключов управленски персонал	2010 г. и 2011г.
Медийна Група България Холдинг	Дружества под съвместен индиректен контрол чрез ключов управленски персонал	От 09.04.2011г.

** Съгласно план за преобразуване на Телекомплект АД по реда на Търговския закон /чл. 262а, ал. 2/ посредством отделяне чрез учредяване на ново дружество - Телекомплект Инвест АД, /вписано в Търговския регистър под номер 164905 от 29.07.2011 г./ правото на собственост върху 26,948,052 броя акции от капитала на Софарма АД (компания–майка) преминава към новоучреденото дружество.

27.2. Дружеството е осъществявало *сделки със свързани лица*, както следва:

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
<i>Доставки от свързани лица, в т.ч.:</i>		
<i>Доставки на материални запаси от:</i>		
- основния акционер	2,553	8,046
- дъщерно дружество на основния акционер	-	-
<i>Доставки на услуги от:</i>		
- основния акционер	17	57
<i>Доставка на дълготрайни материални активи от:</i>		
- основния акционер	13	10
-дъщерно дружество на основния акционер	-	-
Общо	2,583	8,113

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
<i>Продажби на свързани лица, в т.ч.:</i>		
<i>Продажби на продукция</i>		
- за основния акционер	5,217	15,472
<i>Лихви по специални договори</i>		
- дружества под общ контрол	-	-

Продажба на дълготрайни материални активи

- дъщерно дружество на основния акционер

- -

Продажба на материални запаси

- на основния акционер

- -

Продажба на услуги

- на основния акционер

7 83

Общо

5,224 15,555

27.3. Откритите салда (разчети) със свързани лица са представени в Приложения 16 и 24.

27.4. Възнаграждения на *ключовия управленски персонал*, съставът на който е оповестен в Приложение № 1, включват възнаграждения и други краткосрочни доходи и са в размер на 10 х.лв. (2011 г.: 48 х. лв.).

28. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. За това общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от отдел “Финансово-счетоводен” съгласно политиката, определена от Съвет на директорите, който е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

28.1. Пазарен риск

28.1.1. Валутен риск

Към 31.03.2012 г. има валутни активи и пасиви, възникнали в предходни периоди в щатски долари, които все още не са закрити (задължения към доставчици, вземания по специални договори). Поради това дружеството е изложено на валутен риск основно спрямо щатския долар. Валутният риск е свързан с негативно движението на валутния курс на посочената валута спрямо българския лев.

За да управлява валутният риск от бъдещите си стопански операции и признатите валутни активи и пасиви, деноминирани в щатски долари, дружеството целенасочено намалява откритата си нетна експозиция в тази валута и пренасочва постепенно операциите си в евро или лева.

28.1.2. Ценови риск

Продажните цени на дружеството са договорени основно в щатски долари до 01.06.2008 г., като впоследствие са предоговорени в лева. В този смисъл дружеството занапред е елиминирало евентуалния риск от негативните промени в обменния курс на щатския долар спрямо лева по отношение продажните цени, но продължава да бъде изложено на специфичен ценови риск, тъй като не може да влияе върху продажните цени. Доколкото, обаче, основният клиент на дружеството е и основен акционер, това обстоятелство дава възможност за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо промените на пазара.

Доставките на основни материали се извършват от основния акционер, като продажните им цени се договарят на база на актуалните пазарни цени на материалите. Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на материалите, обект на неговите операции, тъй като съгласно договорните отношения с доставчиците те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

28.2.Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други краткосрочни вземания, вземания по специални договори.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания. Търговските вземания са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Съществена част от вземанията са от свързани лица, което минимизира кредитния риск (Приложение № 16). Търговските взаимоотношения на дружеството през първото тримесечие на 2012 г. са почти изцяло с основния акционер (99.91% от приходите от продажби на продукцията) (за 2011 г.: 99.96%). За останалата част от клиентите продажбите се извършват предимно в брой.

Събираемостта на вземанията се контролира директно от изпълнителния директор. Дружеството няма политика да извършва търговски продажби на разсрочено плащане, с изключение на сделки по специални договори.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената процедура за контрол. За целта ежедневно се прави преглед и от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Паричните и разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в Юнионбанк АД и Райфайзенбанк АД, а кредитите в Уникредит Булбанк АД.

Допълнително, дружеството има политика да поставя до определен лимит експозицията си към отделна банка.

28.3. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

28.4. Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и вземанията по специални договори. Затова приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. Същевременно дружеството е изложено на лихвен риск от своя дългосрочен заем с променлив лихвен процент, като го поставя в зависимост от лихвен риск паричните му потоци.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите краткосрочни задължения, защото те са обичайно търговски и безлихвени.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Финансовите активи с плаващ лихвен процент представляват

текущи сметки в банки и лихвите по тях се определят едностранно от банката контрагент, като същите не са в пряка зависимост от промените в пазарните лихвени нива. В случай на негативни промени, дружеството може да промени банката контрагент във всеки един момент. Финансовите активи с фиксиран лихвен процент представляват вземания по специални договори. Дружествата се стремят да поддържат пазарни нива по тези договори, а в случай на промени в пазара, тези нива се предоговарят.

28.5. Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задължнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

Политиката на дружеството е да поддържа оптимално ниво на капитал с цел да може да осигурява необходимите средства – дългосрочни и краткосрочни за бъдещото си развитие.

28.6. Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени.

Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуват на активни пазари се определя чрез оценъчни методи, които се базират на различни оценъчни техники и предположения на ръководството, направени на база пазарните условия към датата на отчета за финансовото състояние. Котирани пазарни цени или котировки на дилъри за подобни инструменти са използват за дългосрочни дългове. Други техники, като тези на дисконтираните парични потоци, се използват за определянето на останалите инструменти.

Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случаи, особено по отношение на търговските вземания и задължения,

кредитите и депозитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи и чрез тяхното цялостно обратно изплащане или респ. погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизируема стойност.

Също така голямата част от финансовите активи и пасиви са или краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения, краткосрочни заеми), или са с плаващ лихвен процент (дългосрочни привлечени заеми) и поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансовото състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

29. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

Съдебни дела

Към 31.03.2012г. Българска роза Севтополис АД е страна по следните съдебни търговски дела:

- предявен иск от 2005 г. за неплатени задължения към доставчик, които, ведно с прилежащите лихви, са в размер на 395 х. щ. д. Главницата в размер на 352 х. щ. д. (483 х.лв.) е включена в отчета за финансовото състояние на дружеството (Приложение № 23). Допълнително, е призната провизия в размер на 100% (31.12.2009 г.: 100%) за разликата между сумите на балансовото задължение и сумата по съдебния иск (Приложение № 23), тъй като ръководството оценява, че вероятността на настоящия етап за негативен за дружеството резултат от делото е висока.
- предявен иск от 2006 г. за собственост на 254 кг. розово масло или алтернативно неговата себестойност в размер на 355 хил. щ. д. съвместно към ДЛ Българска Роза ЕООД и дружеството от страна на VL Finance company AG, Швейцария. С решение от 18.03.2011 на производствения съд, са отхвърлени изцяло исковите претенции против „Българска Роза Севтополис” АД. Решението по делото е влязло в законна сила през месец април 2011 г. , поради необжалването му от ищеца.

Поети ангажименти във връзка с получено финансиране

Дружеството е поело ангажимент по договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за срок от 5 години след приключване на проекта за технологично обновление и модернизация на таблетно производство (Приложение 23). Срокът започва да тече от 09.02.2011 г. и съгласно договора, проектът не трябва да претърпи значими изменения, засягащи неговата същност,

условията за неговото изпълнение или пораждащи неоправдани изгоди за дружеството, както и изменения произтичащи от промяна в характера на собствеността на елемент от инфраструктурата или прекратяване на производствената дейност. При неизпълнение на тези изисквания предоставеното финансиране подлежи на възстановяване. Към датата на изготвяне на отчета всички изисквания по договора са спазени.