



Г О Д И Ш Е Н Д О К Л А Д

за дейността на

“Ломско пиво” АД

през 2009 г.

СЪДЪРЖАНИЕ:

I. Обща част	6
РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО. СЪСТОЯНИЕ И ПЕРСПЕКТИВИ	6
1. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО	6
2. КРАТКА ИСТОРИЧЕСКА СПРАВКА ЗА ДРУЖЕСТВОТО	8
3. ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА „ЛОМСКО ПИВО“ АД..	8
4. СТРАТЕГИЯ, ИНВЕСТИЦИОННИ ЦЕЛИ И ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО	11
5. НАУЧНО ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ, ПАТЕНТИ И ЛИЦЕНЗИИ	12
6. ИНФОРМАЦИЯ, СВЪРЗАНА С ОПАЗВАНЕТО НА ОКОЛНАТА СРЕДА	122
II. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №10 ОТ НАРЕДБА №2 ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖА	14
1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.....	14
2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.	16
3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.	18
4. Информация относно сделките, сключени между емитента 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 емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.	18
5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и	

извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.	19
6. 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 емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.....	20
7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.	20
8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.....	20
9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.....	21
10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.	22
11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.....	22
12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.....	23
13. 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.	25
14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.	25
15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.	25
16. Развитие на персонала през 2009 г.....	26
17. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.....	26
17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това,	

дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:	27
а) получени суми и непарични възнаграждения;.....	27
б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;.....	27
в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.	27
18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.....	28
19. Информация за известните на дружеството 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 или облигационери.	30
През разглеждания период няма договорености, в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.	30
20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.	30
21. Други важни събития през 2009 г.:	30
22. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.	31
III. ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО	31
IV. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ	34
V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №11 ОТ НАРЕДБА №2 НА КФН	37
1. Структура на капитала на "Ломско пиво" АД, класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.	37
2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.	37

3. Информацията относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите..... 38
4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права. 38
5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служителите на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях..... 38
6. 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. 38
7. Споразуменията между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас... 38
8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава. 39
9. Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да вземат решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството..... 39
10. Съществени договори на дружеството, които пораждаат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях..... 40
11. Споразуменията между дружеството и управителните му органи или служителите за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по начини, свързани с търгово предлагане..... 40

I. Обща част

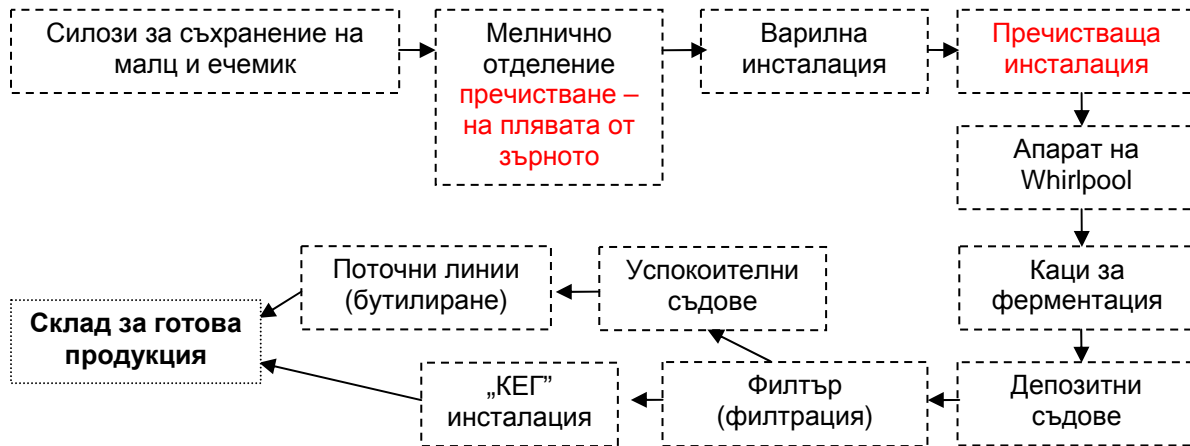
РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО. СЪСТОЯНИЕ И ПЕРСПЕКТИВИ

1. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО

“Ломско пиво” АД е публично акционерно дружество с предмет на дейност: *Производство на пиво и свързаните с това дейности и услуги. Производство на малцов дестилат, високоалкохолни и безалкохолни напитки. Търговска дейност в страната и чужбина, както и осъществяване на всякаква стопанска дейност, незабранена със закон.*

Производственият процес на бирата се характеризира с множество производствени операции и биохимични процеси, които до голяма степен определят необходимостта на пивоварните предприятия от значителна материална база. Стандартният срок за отлежаване (зреене) на пивото е 30 дни, но при различните видове пиво се прилагат и различни срокове.

Схемата представена по-долу показва последователността на производствения процес в пивоварната.



Процесът на варене на бира е напълно компютъризиран, като се използва и автоматизирано оборудване при производството. Бутилирането е автоматично, но степента на автоматизация е непълна. Положителен фактор е наличието на свободен производствен капацитет, чрез който съществува възможност да се поема ръст в обема продукция при реализиране на новата пазарна концепция на пивоварната.

Максималният производствен капацитет на пиво годишно е около 150 000 хектолитра, при непрекъснат режим на работа.

Бутилиращият цех разполага с две бутилиращи линии, оборудвани за бутилиране на пиво в стъклени опаковки.

- Линия 1 — с производителност 20,000 бутилки/час;
- Линия 2 — с производителност 5,000 бутилки/час;

Производителността на Линия 1 е 500 хектолитра на смяна в 0.5 литра стъклена опаковка.

Линия 2 е оборудвана за бутилиране в PET-бутилки. Производителността и при бутилиране в PET-2 литра е 400 хектолитра на смяна. При бутилиране в PET-1 литър за 1 смяна се произвеждат 200 хектолитра. При бутилиране на PET-0,5л-120 хектолитра. За постигане на капацитета от 50 хектолитра на час бяха пуснати нов затварач и нова фолираща машина за PET-бутилки.

През м. март 2009г. беше пуснат нов апарат на "Вирпоол" и нов топлообменен апарат. С тези две съоръжения беше постигнато по-добро избистряне и максимално бързо охлаждане, което предпазва горещата пивна мъст от окисление.

Качеството на пивото се контролира от отдел по качеството, а при бутилирането има внедрена система за контрол. В "Ломско пиво" АД е внедрена и функционира

система по безопасност на храните HACCP от януари 2007. В момента дружеството разработва „ISO” система.

2. КРАТКА ИСТОРИЧЕСКА СПРАВКА ЗА ДРУЖЕСТВОТО

С решение на Министерския съвет в края на 1990 г. е създадена фирма „Ломско пиво” АД със седалище и адрес на управление гр. Лом. Но дружеството фигурира като самостоятелно предприятие към системата на СО „Българско пиво”, пивоварният завод „Дунав” — гр. Лом още от 01.01.1950 г. Съгласно нормативните изисквания през годините, то е претърпяло редица преобразувания. Към настоящия момент е акционерно дружество, вписано в Регистър 2 на търговските дружества на Монтански окръжен съд под партиден № 14 от 08.08.1996 г., том 6, стр. 131, ЕИК по БУЛАСТАТ: 111008825 със следния предмет на дейност: Производство на пиво и свързани с това дейности и услуги, производство на малцов дестилат, високоалкохолни и безалкохолни напитки, търговска дейност в страната и чужбина, както и осъществяване на всякаква стопанска дейност, незабранена със закон.

Акционерният капитал на „Ломско пиво” АД към 31.12.2009 г. е в размер на 4 500 000 (четири милиона и петстотин хиляди) лева, разпределен в 4 500 000 броя акции с номинална стойност 1 лв. всяка. Всички издадени акции са напълно изплатени.

3. ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА „ЛОМСКО ПИВО” АД

3.1. Анализ на Актива

Нетекущите активи на „Ломско пиво” АД към 31.12.2009 г. представляват 52.93% от всички активи на дружеството, като спрямо 31.12.2008 г. отбелязват ръст от 10.27%. Причина за увеличението е нарастването на дълготрайните материални активи, които се увеличават с 674 хил. лева в сравнение с края на 2008 г.

Общите активи на дружеството към 31.12.2009 г. възлизат на 13.118 млн. лева, което е ръст от 4.70% спрямо 31.12.2008 г. Това се дължи основно на увеличението на ДМА, както и увеличението на Пари и парични еквиваленти.

3.2. Анализ на Пасива

„Ломско пиво“ АД финансира основната си дейност със собствен капитал и външни привлечени средства.

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2009 г. възлиза на 8 688 хил. лева, което представлява 66.23% от активите му, което е спад спрямо края на 2008 г. Основният капитал на емитента е в размер на 4 500 хил. лева.

Нетекущите пасиви към 31.12.2009 г. представляват 0.37% от активите на дружеството. Те намаляват значително спрямо края на 2008 г. главно заради спада на задълженията по получени дългосрочни банкови заеми.

3.3. Анализ на ликвидността

Показатели	Описание	31.12.2009 г.
Коефициент на обща ликвидност	КА/КЗ	1.41
Коефициент на бърза ликвидност	(Пари+Парични еквиваленти+Вземания)/КЗ	0.3
Коефициент на незабавна ликвидност	(Пари+Парични еквиваленти)/КЗ	0.08

Като източници на ликвидност се определят средствата, с които дружеството разполага към определен момент за посрещане на разходите по обичайната дейност, вкл. всички КА, които в кратки срокове по пазарни цени и без значителни транзакционни разходи могат да се преобразуват в необходимите наличности. Източниците на ликвидност за „Ломско пиво“ АД са основно приходите от продажби на продукцията, а така също и външно/дългово финансиране под формата на банкови заеми.

3.4. Анализ на рентабилността

3.4.1. Приходи от основна дейност

„Ломско пиво“ АД приключва отчетния период с 59 хил. лв. печалба или спад от над 8 пъти спрямо данните към 31.12.2008 г. Приходите от дейността на дружеството също намаляват и достигат 6.461 млн. лв. или спад от 774 хил. лв. (11.98%). Намалението се дължи главно на спаднали приходи от продажба на продукцията.

Разходите за дейността на дружеството са на стойност 6.395 млн. лв., което е 4%-тно намаление в сравнение с началото на годината, като основен ефект оказват спада на разходите за материали, както и разходите за външни услуги.

3.4.2. Анализ на печалбата (загубата)

Показатели	Описание	31.12.2009 г.
Рентабилност на брутната печалба	Брутна печалба/Приходи от дейността	0.95%
Рентабилност на приходите от продажби	Нетна печалба/ Приходи от дейността	0.92%

Показателите за рентабилност отразяват способността на дружеството да генерира приходи, съответно печалба от основна дейност. Към 31.12.2009 г. „Ломско пиво“ АД отчита 6.461 млн. лв. приходи от дейността и 61 хил. лв. брутна печалба преди облагане с данъци и 59 хил. лв. печалба след данъци. На база на тези данни са изчислени горните коефициенти за оценка на рентабилността на дружеството.

3.4.3. Анализ на капитала

Показатели	Описание	31.12.2009 г.
Използване на капитала	Общо капитал/Общо активи	66.23%
Капитализация на активите	Нетна печалба/Общо активи	0.45%
Рентабилност на собствения капитал	Нетна печалба/Собствен капитал	0.68%

„Ломско пиво“ АД демонстрира стабилни показатели за използване на капиталовите ресурси, като се наблюдава спад на капитализацията на активите и рентабилността на собствения капитал.

3.5. Анализ на задлъжнялостта

Показатели	Описание	31.12.2009 г.
Ливъридж	Дълга/Активи	33.77%
Гъринг	Дългосрочен дълга/Собствен капитал	3.37%

За анализиране на задлъжнялостта на „Ломско пиво“ АД изчисляваме два коефициента, при които съотнасяме дълга на емитента съответно към активите и собствения капитал. Изчислените стойности към 31.12.2009 г. показват известно увеличение на

съотношението Дълг/Активи, но в допустимите граници с оглед на дейността на „Ломско пиво“ АД. Дружеството покрива дългосрочните си задължения със собствения си капитал почти 30 пъти, а общата задължнялост на „Ломско пиво“ АД е изцяло покрита от капитала на компанията.

4.6. Анализ на ефективността

Показатели	Описание	31.12.2009 г.
Обращаемост на активите	Приходи от продажби/Сума на активите	49.21%
Нетен оборотен капитал	Краткотрайни активи — Краткосрочни пасиви	2 040 хил. лева

Изменението в приходите от продажби оказва влияние върху ефективността на дружеството. Към 31.12.2009 г. обращаемостта на активите на дружеството намалява до 49.21%. Нетният оборотен капитал също отбелязва спад до 2.04 млн. лв.

4. СТРАТЕГИЯ, ИНВЕСТИЦИОННИ ЦЕЛИ И ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През изтеклата 2009 г. Съветът на директорите на „Ломско пиво“ АД предприе редица мерки за подобряване качеството на произвежданата продукция. Бяха поканени консултантите от водещи пивоварни институции в Германия. Извършени бяха и дейности, насочени към запазване и увеличаване на пазарния дял на „Ломско пиво“ АД, който през последните години, особено в условията на световна финансово-икономическа криза, бележи известен спад.

Продуктите на дружеството се продават предимно в Северозападна България, но средносрочните цели на Ръководството са свързани с реализиране на продажби на територията на цялата страна.

В следващата таблица са систематизирани основните инвестиционни намерения на Ръководството на „Ломско пиво“ АД:

	Описание на инвестицията	Цел	Стойност на инвестицията
1.	Закупуване на „Етикр машина“:	Подобряване на визията на РЕТ бутилките. Замяна на хартиен с пластмасов етикет.	~ 100 000 лева
2.	Направата на втори сондаж и причиствателно съоръжение	Подобряване на водата	~ 131 500 лева

		/замяна на теглената и пречиствана вода от река „Дунав“ с вода от кладенец.	
3.	Ремонт на водоем със суха камера и резервоари за чиста вода, арматура и подмяна на стоманени тръби с полиетиленови	Подобряване качеството на водата.	~ 55 000 лева
4.	Закупуване на хладилни витрина	Увеличаване броя на обектите, продаващи продуктите на предприятието; Увеличаване на пазарния дял.	~ 226 000 лева
5.	Закупуване на бар витрини	Навлизване на студения пазар; Увеличаване на пазарния дял.	~ 20 880 лева
6.	Закупуване на чадъри 3,5 / 3,5 м.	Навлизване на студения пазар; Увеличаване на пазарния дял.	~ 77 400 лева
7.	Закупуване на стелажи	Увеличаване на броя на обектите, продаващи продуктите на предприятието; Увеличаване на пазарния дял.	~ 7 500 лева
ОБЩО:			~ 618 280 лева

5. НАУЧНО ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ, ПАТЕНТИ И ЛИЦЕНЗИИ

През 2009 г. в „Ломско пиво“ АД е разработен нов асортимент пиво — светло, с алкохолно съдържание - 9%, а през м. октомври Дружеството започна производството на пиво - *Мизия* 2.5 л. и *Оптима* 2.5 л. за търговските вериги.

Марката *Ломско Пиво* също е нова, като продажби с нея са реализирани за първи път през м. юни 2009 г. Плановите на Менеджмента са марката *Ломско Пиво* да бъде позиционирана в ниския ценови сегмент, докато цените на марката *Алмус* (предлагана вече в нова фирмена бутилка — показана на снимката по-долу) се актуализират и насочват продукта към основния ценови сегмент.



“Ломско пиво” АД е в процес на разработване на Система за управление на качеството, съгласно Международен стандарт ISO 9001.

6. ИНФОРМАЦИЯ, СВЪРЗАНА С ОПАЗВАНЕТО НА ОКОЛНАТА СРЕДА

През 2006 г. е монтирана нова горелка “Рај” на парения котел ПКМ6, която решава проблема с вредните емисии. През септември 2009 г. фирма “Рај-Сервиз” извърши настройка на горелката и замерване на вредните емисии в димните газове на ПКМ6.

Около мазутните резервоари са изградени земнонаситни обваловки. Площадката на парова станция и мазутното стопанство нямат връзка с площадковата канализация и не съществува опасност от замърсяване на отпадъчните води с нефтопродукти.

За предотвратяване на замърсяването на въздуха с прах от мелничното отделение е изградена прахоулавяща система, която се поддържа в изправност, като отделените прах и леки примеси посредством пневмотранспорт се отвеждат извън мелничното отделение и попадат в бункер за съхранение.

Отпадъчните води на “Ломско пиво” АД се заустват в р. Дунав съгласно Разрешително за ползване на воден обект заустване на отпадъчни води в повърхностни водни обекти от 2006 г. “Ломско пиво” АД извършва собствен мониторинг на отпадъчните води и има сключен договор с Регионалната лаборатория-Монтана към МОСВ за анализ на отпадъчните води.

II. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №10 ОТ НАРЕДБА №2 ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖА

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Вид приход	В страната (лева)	%	В чужбина (лева)	%
Приход от пиво	5,821,312.44	91.67%	-	-
Приход от стоки	1,012.00	-	-	-
Други приходи	528,026.46	8.33%	-	-
в т.ч. продуктова такса	490,113.44	-	-	-
Обща стойност на приходите	6,350,350.90	100.00%	-	-

Като цяло през последните няколко години на пазара на бира в страната се наблюдава тенденция на известен спад в продажбите. Въпреки това, продажбите на „Ломско пиво” АД през 2009 г. са аналогични с тези за миналата година. На този етап всички продукти на пивоварната са позиционирани в икономичния сегмент на пазара. Той, макар и не малък, намалява през последните 3-4 години. В тази връзка, целта на Ръководството е да се обхване по-широк спектър от бирения пазар, което е възможно с налагането на различни марки. След въвеждането на бранда „Ломско пиво” се работи в посока на ценово

преориентиране на продукта „Алмус“ Целта е, от дъното на икономичния сегмент, да се доближи до мейнстрийма — основния сегмент, а впоследствие, инвестирайки в развитие на визията, да бъде позициониран в основния пазарен сегмент.



С пускането на новите брандове, подмяната на амбалажа и фокуса върху дистрибуцията на „Алмус“ в новата бутилка се цели през запазване на обемите на производство и продажба на пиво. В средносрочен план Ръководството цели навлизане на т.нар. „студен пазар“ — заведенията. Работи се и в посока увеличаване на 2-месечния срок на трайност на пивото.



2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

- Приходи по клиенти:

Клиенти	Продажна цена без ДДС в лева	Относителен дял % пиво
БОЛИЦЕН ООД	155,537.44	2.67
ГЕРГАНА ЛМ ЕООД	238,548.42	4.10
ЕЛИТ Е ЕООД	176,453.74	3.03
ЕМО 91 ЕООД	152,659.03	2.62
ИЛИНЕКС ЕООД	562,420.30	9.66
КРИМА	167,404.56	2.88
КРОНЕР - В.П. ЕООД	182,203.45	3.13

М-М МИРОСЛАВ ЛАЗАРОВ ЕТ	163,782.29	2.81
М.Р-СКА ГЕРИ ЕТ	70,509.38	1.21
МОНТ ГРУП 2008 ООД	1,404,759.94	24.13
ЕТ НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ	207,925.81	3.57
ЕТ ПАВЛОВ	84,933.50	1.46
ЕТ ПЕПТРАНС	510,446.39	8.77
СУСИН ТТ ЕООД	85,822.35	1.47
ЕТ ХЕЛИУС	150,029.33	2.58
ЕТ ЦВЕТЕЛИНА	283,883.80	4.88
ИМПУЛС ООД	668,171.68	11.48
Други	555,821.03	9.55
Приходи от пиво	5,821,312.44	100.00

- Източници за снабдяване с материали

Основните суровини за производство на пиво са малц, ечемик, хмел, грозди, мазут, като за всяка една от тях има повече от един доставчик, което позволява да се избегне зависимостта от един доставчик.

Доставчик	Доставна сума без ДДС в лева	Основен материал	Относителен дял %
АГРО ИНВЕСТ ИНЖЕНЕРИНГ АД	359,131.50	Ечемик	6.82
БОМИ ГАН ЛУПЕКС ООД	374,728.25	Хмел	7.12
ЛИНДЕ ГАЗ БЪЛГАРИЯ ЕООД	67,967.84	Въглероден двуокис	1.29
ГОТМАР ЕООД	155,240.47	Преформи	2.95
ДАНИ ТРЕЙД ЕООД	190,312.93	Мазут	3.62
ИНВЕСТМЪНТ ГРУП	125,880.69	Мазут	2.39
МАРС 4 ЕООД	51,431.37	Препарати	0.98
МЕТИКАР АД	76,929.39	Пластмасови бутилки	1.46
ПЛАСТБУЛ ООД	212,760.10	Пластмасови бутилки	4.04
Други	3,648,178.56		69.32
Разходи за основна дейност	5,262,561.10		100.00

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

През 2009 г. „Ломско пиво“ АД е сключило общо 184 договора с търговски контрагенти и доставчици, от които:

- Договори за продажба и дистрибуция — 83 броя;
- Рекламни договори — 11 броя;
- Договори за сервизно и техническо обслужване — 29 броя;
- Договори за доставка на суровини и материали — 23 броя;
- Други — 38 броя.

По-големите сделки, сключени от емитента през счетоводния период, са:

- Договори за изработка на пластмасови каси — контрагент ТРЕЙС ИПОМА;
- Договор за изработка PET —бутилки — контрагент ПЛАСТБУЛ —ТРАЙКОВО;
- Договор за изграждане на инсталация за пивна мџст;
- Договор за закупуване на бутилки 0,5 л - контрагент ЕТ”ХРИСТОВ”;
- Договор за доставка на хмелов гранулат — Магнум — контрагент БОМИГАН КЪМПАНИ ООД и гр.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента 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 емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

На проведеното на 30.06.2009 г. редовно годишно ОСА на „Ломско пиво“ АД бе взето решение за овластяване на Съвета на директорите за извършване на сделка по чл.114 от ЗППЦК.

Съгласно решение на СД на „Ломско пиво“ АД от 2009 г. и на основание овластяването на СД от ОСА, дружеството предоставя свои активи в полза на „Енемона“ АД. Те са обезпечение пред ТБ „ОББ“ АД за получаване на банков кредит от „Енемона“ АД в размер до 3 500 000 евро, като основно средствата ще бъдат използвани за издаване на банкови гаранции и акредитиви. „Ломско пиво“ АД предоставя като обезпечение следните ДМА: сграда — производствен корпус и сграда за бутилиране на обща пазарна стойност 5 825 800 лева или 46.50% от ниската стойност на активите на дружеството, съгласно годишния, одитиран финансов отчет за 2008 г.

На 21.12.2009 година, в град Лом, на адрес ул. „Александър Стамболийски“ № 43, при спазване на всички разпоредби на действащите нормативни актове и при спазване на предвидения в чл.31.1. от Устава на Дружеството кворум, от 14.00 часа се проведе **Извънредно заседание на Общото събрание на акционерите (ИОСА) на „Ломско пиво“ АД**, гр.Лом, свикано по реда на чл.223 от ТЗ от Съвета на директорите с покана, обявена в Търговския регистър на 16.11.2009 г., оповестена при условията и по реда на Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ и публикувана на интернет страницата на дружеството. На ИОСА на „Ломско пиво“ АД се взеха следните решения:

1.1.ОВЛАСТЯВА Съвета на директорите на Дружеството за извършване на следната сделка по чл.114 от ЗППЦК: Закупуване на транспортно средство /МПС/ — **лек автомобил „Деу Ланос“**, предназначен за транспорт на хора, от „Енемона“ АД. Предложената цена за извършване на сделката е 1 450,00 /хиляда четиристотин и петдесет/ лева.

1.2.ОВЛАСТЯВА Съвета на директорите на Дружеството за извършване на следната сделка по чл.114 от ЗППЦК: Закупуване на транспортно средство /МПС/ — **лек автомобил „Шевролет Лачети“**, предназначен за транспорт на хора, от „Енемона“ АД. Предложената цена за извършване на сделката е 8 900,00 /осем хиляди и деветстотин/ лева.

1.3.ОВЛАСТЯВА Съвета на директорите на Дружеството за извършване на следната сделка по чл.114 от ЗППЦК: Продажба на Транспортно средство — **товарно ремарке**, собственост на Дружеството, на „Агро Инвест Инженеринг“ АД. Предложената цена за извършване на сделката е 560,00 /петстотин и шестдесет/ лева.

1.4.ОВЛАСТЯВА Съвета на директорите на Дружеството за извършване на следната сделка по чл.114 от ЗППЦК: Закупуване на **2 030 тона пивоварен ечемик от реколта 2009 г.** от „Агро Инвест Инженеринг“ АД. Предложената цена за извършване на сделката е 175,00 /сто седемдесет и пет/ лева за тон без включен ДДС, или общо 355 250,00 /триста петдесет и пет хиляди и двеста и петдесет/ лева без ДДС.

* *Договорът между „Ломско пиво“ АД и „Агро Инвест Инженеринг“ АД за покупко-продажба на пивоварен ечемик е подписан на 22.12.2009 г.*

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и

извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

За разглеждания период няма събития от посочения характер.

6. 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 емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

„Ломско пиво“ АД изготвя финансовите си отчети по МСС и загбалансови сметки не се водят, тъй като това е в противоречие с международните стандарти.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.

„Ломско пиво“ АД притежава акции на обща стойност от 1 500.00 лв. - участие в капитала на „Екобулпак“ АД.

Дружеството е част от Икономическата група на Енемона, чрез мажоритарния си собственик „Агро Инвест Инженеринг“ АД, който е 99.98% собственост на „Енемона“ АД.

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Предоставени заеми на „Ломско пиво“ АД към 31.12.2009 г.:

№	ФИНАНСОВА ИНСТИТУЦИЯ	ВИД КРЕДИТ	ОДОБРЕН РАЗМЕР	ДАТА	КРАЕН СРОК
1	МКБ Юнионбанк АД -	Кредитна	700 000.00 лв	18.05.2009 г.	24.10.2010 г.

Плевен	линия				
2	ТБ ОББ АД	Обвърграфт	400 000.00 лева	12.06.2009 г.	17.04.2010 г.
3	Юробанк и Еф Джи АД	Обвърграфт	900 000.00 лева	30.10.2009 г.	30.04.2011 г.
4	ТБ ОББ АД	Инвестиционе н кредит	310 000.00 евро	12.03.2009 г.	25.05.2011 г.
5	Юробанк и Еф Джи АД	Банкова гаранция	200 000.00 лева	16.10.2009 г.	26.05.2010 г.

1. Договор от 01.10.2009 год. със заемодател „Изолко“ ООД за 190 000 лв.
 Размер 190 000 лв
 Лихва 9.7%
 Краен срок за погасяване 01.12.2014 год.

2. Договор от 10.11.2009 год. с „Изолко“ ООД за 70 000 лв.
 Размер 70 000 лв
 Лихва 9.7%
 Краен срок за погасяване 10.12.2014 год.

* Двата заема с „Изолко“ ООД са цедирани на 28.12.2009 г.

Отдадени под наем

Към 31.12.2009 година „Ломско пиво“ АД няма сключени договори за отдадено имущество под наем.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

На проведеното на 30.06.2009 г. редовно годишно ОСА на „Ломско пиво“ АД бе взето решение за овластяване на Съвета на директорите за извършване на сделка по чл.114 от ЗППЦК.

Съгласно решение на СД на „Ломско пиво“ АД от 2009 г. и на основание овластяването на СД от ОСА, дружеството предоставя свои активи в полза на „Енемона“ АД. Те са обезпечение пред ТБ „ОББ“ АД за получаване на банков кредит от „Енемона“ АД в размер до 3 500 000 евро, като основно средствата ще бъдат използвани за издаване на банков гаранции и акредитиви. „Ломско пиво“ АД предоставя като обезпечение следните ДМА: сграда — производствен корпус и сграда за бутилиране на обща пазарна стойност 5 825 800 лева или 46.50% от ниската стойност на активите на дружеството, съгласно годишния, одитиран финансов отчет за 2008 г.

Към 31.12.2009 г. „Ломско пиво“ АД не е предоставяло заеми и не е предоставяло групи гаранции.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През разглеждания период дружеството не е емитирало ценни книжа.

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

Въз основа на направен анализ на резултатите от финансовия отчет на дружеството към 31.12.2009 г. и при съпоставка с публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, СД установи при прогнозиран за 2009 общо за годината 9 945 хил. лв. разходи за дейността, дружеството отчита за периода 6 395 хил. лв., а при прогнозиран приходи в размер на 11 276 хил. лв., дружеството отчита 6 461 хил. лв. Реализираната печалба от дейността е в размер на 61 хил. лв. а прогнозната е 1 332 хил. лв.

Това е в резултат на водената политика от страна на ръководството за снижаване на разходите, чрез договаряне на доставни цени на основните суровини за производството при най-изгодни условия при фактически ръст на същите на пазара, преразглеждане на разходните норми за основни суровини и материали /ечемик, мали, мазут, капачки и етикети/.

Намалението на приходите е в резултат на снижаване ръста на продажбите на пиво през отчетния период, обусловено основно от икономическа криза у нас.

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

В хода на обичайната си стопанска дейност “Ломско пиво” АД може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

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.

Влияние на световната финансово-икономическа криза

Към настоящия момент върху макроикономическите условия в България продължава негативното влияние от световната икономическа криза, като се очаква резултатите от нея да продължат да се усещат до по-късен етап.

Основните мерки, които ръководството на компанията предприема във връзка с икономическата криза, са в посока на оптимизиране на персонала и преговаряне на ценовите условия с контрагентите. Беше договорено „Ломско пиво“ АД само да доставя преформите за пластмасовите бутилки, с което разходите за производство на PET опаковките се намалиха с от 8% до 24% в зависимост от разфасовката. Продължава процесът за преговаряне на останалите фактори, които пряко или косвено влияят върху себестойността на бирата като например — доставките на етикети и капачки, цените на горивата, цената на ечемика и др. Продължава и изграждането на новия счетоводен продукт на дружеството.

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки предимно на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и евро.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някои от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в следните банки (ТБ „ОББ“ АД и „Юробанк И Еф Джу“) с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За целта се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на клиента.

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 и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва и привлечени кредитни ресурси.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството няма лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства в банки, затова приходите и оперативните парични потоци са независими, от промените в пазарните лихвени равнища.

Риск от намаляване на пазарния дял

Свиващото се потребление у нас и в страните, в които се изнася продукцията на дружеството, предопределя го голяма степен намалението при реализираната продукция. Бирата на „Ломско пиво“ АД се позиционира на по-ниския ценови сегмент на Румънския пазар, което го някъде може да неутрализира ефекта от свиващото се потребление.

Мерки, които дружеството предвижда за редуциране на влиянието на световната финансова криза, предвид нарастването на глобалния кредитен риск и стагнация в ликвидността и свиване на капиталовите потоци:

- Стриктно спазване на сключените договори с финансови институции, за да се изключи възможността да се изиска предсрочно погасяване;
- Оптимизиране на разходите, преразглеждане на инвестиционната програма;
- Ускорение на събираемостта на вземанията, както и тяхното категоризиране с оглед на риска и намирането на инструменти за ефективна събираемост.

13. 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.

Към 31.12.2009 г. „Ломско пиво“ АД разполага с парични средства на стойност 342 хил. лв. Това, от своя страна, в комбинация с увеличената капиталова база в размер на 8 688 хил. лева и ниската задлъжнялост на дружеството, обуславят добра възможност за набиране на финансови средства за изпълнение на инвестиционните проекти на „Ломско пиво“ АД.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

През разглеждания период не са настъпили промени в основните принципи за управление на емитента.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Честното и вярно представяне на информацията във финансовите отчети на „Ломско пиво“ АД се гарантира от систематичното прилагане на счетоводни политики, на базата на текущо счетоводно отчитане, което е обект на система за вътрешен контрол.

Във връзка с направените промени в Закона за независимия финансов одит, отнасящи се до всички предприятия, извършващи дейност от обществен интерес да създадат одитен комитет, на проведеното на 30.06.2009 г. Редовно ОСА на „Ломско пиво“ АД, акционерите на Дружеството избраха **Одитен комитет** в състав от 2 /двама/ души - Бориска Драганова Борисова и Цено Дитков Ценов, с мандат от 1 /една/ година и месечно възнаграждение в размер на 100.00 /сто/ лева.

Също така, бе избран и назначен **„ВСИ-КО ОДИТ”ООД**, регистриран одитор, притежаващ диплом № 29, с адрес гр.Благоевград, ул.”Сан Стефано” №2, и пореден № 19- съгласно списък на специализираните одиторски предприятия в България- регистрирани одитори, членове на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България през 2009 година, представлявано от Цветан Николов Янчев- дипломиран одитор, за извършване на независим финансов одит и заверка на годишния финансов отчет за 2009г.

16. Развитие на персонала през 2009 г.

Персоналът на „Ломско пиво” АД към 31.12.2009 г. се състои от 142 души, както следва:

Висши служители и ръководители	6
Аналитични специалисти	10
Техници и други приложни специалисти	22
Административен персонал	11
Персонал зает с услуги за населението, охрана и търговия	8
Квалифицирани производствени работници и сродни на тях занаятчии	30
Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж на изделия	50
Професии, неизискващи специална квалификация	4
Общ брой персонал	142

17. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

Съветът на директорите на „Ломско пиво” АД се състои от 6 души, а именно:

Членове на Съвета на директорите:

1. Петър Георгиев Радулов - Председател на Съвета на Директорите;
2. Александър Маринов Богоев - Заместник председател на Съвета на директорите;
3. Георги Велков Велковски - Член на Съвета на Директорите;
4. Дарин Илиев Димитров - Член на Съвета на директорите;
- 5.Александър Константинов Цолов - Член на Съвета на Директорите;
6. Богдан Дичев Прокопиев - Член на Съвета на Директорите.

Промени в състава на СД през 2009 г.:

На 17 юли 2009 г. е вписана промяна в Търговския регистър, с която членът на СД на дружеството — Кольо Владимиров Николов е заличен и на негово място е вписан Георги Велков Велковски.

На 29 април 2009 г. в Търговския регистър като Прокурист на „Ломско пиво“ АД е вписан г-н Кирил Петров Матеев.

През месец юни 2009 г. е назначен г-н Желязко Желязков за Директор „Маркетинг и продажби“ на „Ломско пиво“ АД. От 1992 г. той работи в сферата на бързооборотните стоки. Работил е за развитието на редица водещи марки като Кока-Кола, Загорка, Хайнекен и други. Последните 2 години от професионалното си развитие е бил Директор „Маркетинг и продажби“ на Хайнекен в Казахстан.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения;

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;

в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

За 2009 година членовете на Съвета на директорите на „Ломско пиво“ АД, както и неговия Прокурист, са получили възнаграждения, както следва:

Име, презиме фамилия	Изплатени възнаграждения от....	В качеството си на.....	Годишна сума
Петър Георгиев Радулов	„Ломско пиво“ АД	Председател на Съвета на Директорите	2 400.00 лева
Александър Маринов Богоев	„Ломско пиво“ АД	Заместник председател на Съвета на Директорите	2 400.00 лева
Георги Велков Велковски	„Ломско пиво“ АД	Член на Съвета на Директорите	834.78 лева

Дарин Илиев Димитров	„Ломско пиво“ АД	Член на Съвета на Директорите	2 400.00 лева
Александър Константинов Цолов	„Ломско пиво“ АД	Член на Съвета на Директорите	2 400.00 лева
Богдан Дичев Прокопиев	„Ломско пиво“ АД	Член на Съвета на Директорите	2 400.00 лева
Кирил Петров Матеев	„Ломско пиво“ АД	Прокурист	9 142.86 лева
Кольо Владимир Николов	„Ломско пиво“ АД	Изпълнителен директор	8 840.59 лева

По т.б и в няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, и суми, дължими за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Към 31.12.2008 г. Членове на Съвета на директорите и Прокуриста на „Ломско пиво“ АД не притежават акции, издадени от емитента.

Участие на членовете на СД и Прокуриста в други дружества /ЮЛ/:

1. Петър Георгиев Радулов — Председател на СД има участие в :
 - „Старт -Петър Радулов“ ЕТ, 821172930, Управляващ и собственик на дял- 100%;
 - „Агро Инвест Инженеринг“ АД, 111565621, Притежаващ 0,02% дял;
 - Фондация „За развитие на Северозападна България“, 111565105, Председател, Управляващ;
 - Сдружение „Футболен клуб- Мария Луиза“, 111552606, Член на Управителен съвет;
 - Сдружение „Индустириална Стопанска Асоциация“, 111504223, Член на Колективен орган на управление;

2. Александър Маринов Богоев - Заместник-председател на СД:

- няма участие;

3. Дарин Илиев Димитров — член на СД:

- „Милтрем“ АД, 106072438, Управител и собственик на дял- 1,08%;

4. Александър Константинов Цолов — член на СД:

- „Региана-Цолов, Симеонов“ СД, 020328549, Управляващ и собственик на дял-50%;

5. Богдан Дичев Прокопиев- член на СД:

- „Свиленград- ГАЗ „АД , 200462966, Член на СД;

- „Неврокоп -ГАЗ“ АД, 200233526, Член на СД;

- „Енемона — Гълъбово“ АД, 200107958, Член на Надзорен съвет;

- „ТФЕЦ Никопол“ ЕАД, 200072496, Председател на Управителен съвет;

- „Хемузгаз“ АД, 175257860, Член на СД;

- „Пиринпауър“ АД, 175085179, Член на СД;

- „Еско Инженеринг“ АД, 131147421, Представител и член на Управителен съвет;

- „Рацио Консулт“ ООД, 131022088, Съдружник — дял 4%;

- „Нео АгроТех“ АД, 123758852, Представител;

- „Агро Инвест Инженеринг“ АД, 111565621, Член на Управителен съвет;

- „Ботуня Енерджи“ АД, 106622394, Член на СД;

- „Глобал Кепитъл“ ООД, 106616014, Съдружник- дял 2 %;

- „Енемона Ютилитис“ ЕАД, 106609315, Член на Управителен съвет;

- „Изолко“ ООД, 106071208, Съдружник дял- 2,5%;

- „Енемона“ АД, 020955078, Прокурист, Акционер — дял 0,332%

6. Георги Велков Велковски- член на СД:

- няма участие;

7. Кирил Петров Матеев — Прокурист на Дружеството

- „Кими-Кирил Матеев“ ЕТ, 104053706, Управляващ и собственик на дял- 100%;

19. Информация за известните на дружеството 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 или облигационери.

През разглеждания период няма договорености, в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

„Ломско пиво“ АД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер до 10 на сто от собствения капитал.

21. Други важни събития през 2009 г.:

На 30.06.2009 година, в град Лом, на адрес ул. „Александър Стамболийски“ № 43, при спазване на всички разпоредби на действащите нормативни актове и при спазване на предвидения в чл.31.1. от Устава на Дружеството кворум, от 14:00 часа се проведе заседание на Общото събрание на акционерите (ОСА) на „Ломско пиво“ АД, гр.Лом, свикано по реда на чл.223 от ТЗ от Съвета на директорите с покана, обявена в Търговския регистър на 26.05.2009 г. и публикувана във вестник „Дневник“ на 29.05.2009 г. Освен текущите точки по дневния ред на ОСА бяха взети и следните по-важни решения:

- ❖ РАЗПРЕДЕЛЯ обложената печалба от дейността на Дружеството за 2008г., в размер на 509 796,92 лв., изцяло във фонд „Резервен“ на дружеството;
- ❖ ИЗВЪРШВА СЛЕДНИТЕ ПРОМЕНИ в състава на Съвета на директорите: Освобождава като член на Съвета на директорите г-н Колю Владимиров Николов- по негова молба и избира нов член на Съвета на директорите в лицето на г-н Георги Велков Велковски;
- ❖ ИЗБИРА Одитен комитет на дружеството в състав от 2 /двама/ души - Бориска Драганова Борисова и Цено Дитков Ценов, с мандат от 1 /една/ година и месечно възнаграждение в размер на 100,00 /сто/ лева;

- ❖ ПРИЕМА предложението на Съвета на директорите и извършва изменения и допълнения в Устава на дружеството;
- ❖ НАЗНАЧАВА „ВСИ-КО ОДИТ“ООД, регистриран одитор, притежаващ диплом № 29, с адрес гр.Благовезград, ул.”Сан Стефано” №2, и пореден № 19- съгласно списък на специализираните одиторски предприятия в България-регистрирани одитори, членове на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България през 2009 година, представлявано от Цветан Николов Янчев-дипломиран одитор, за извършване на независим финансов одит и заверка на годишния финансов отчет за 2009г.

22. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.

С Протокол от заседание на Съвета на директорите на „Ломско пиво”АД, проведено на 04.11.2009 год. се взеха следните решения:

1. Съветът на директорите на „Ломско пиво” АД освобождава Светлана Крумова Александрова от длъжността Директор за връзки с инвеститорите и прекратява трудовият ѝ договор, считано от 09.11.2009 г.;
2. Съветът на директорите на „Ломско пиво” АД назначава Теодора Пламенова Петрова за Директор за връзки с инвеститорите на “Ломско пиво” АД, считано от 09.11.2009 г.

Теодора Пламенова Петрова
Тел. +359 2 80 54 864
e-mail: teodora.petrova@enemona.com

III. ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

За периода януари — декември 2009 г. при търговията с акциите на „Ломско пиво” АД на „Българска фондова борса — София” АД се забелязва спад от малко под 2.00 лева при формираната средна цена на акция спрямо 2008 г., като сключените сделки с ценните книжа на компанията, както и общият брой изтъргувани акции също осезателно намаляват — съответно 3.78 и 2.12 пъти.

За отчетния период оборотът с акциите на дружеството е 550 357.52 лева, като среднодневния оборот е 2 183.96 лева. Сделките са 580, като среднодневният брой е 2.30 Средната цена на ценните книжа за периода е 0.843 лева.

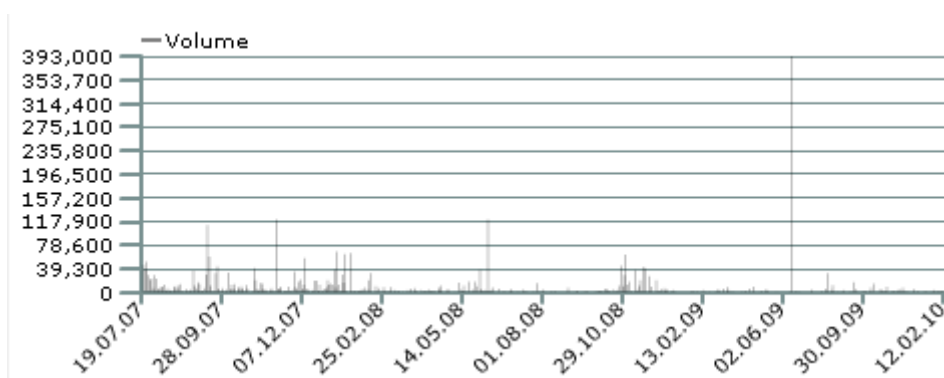
	Януари - март 2009 г.	Април — юни 2009 г.	Юли - септември 2009 г.	Октомври — декември 2009 г.	Януари — декември 2009 г.
Общо сделки	114 броя	111 броя	182 броя	110 броя	518 броя
Общо изтързвани акции	44 056 броя	432 398 броя	95 742 броя	80 018 броя	652 214 броя
Средна цена	0.892 лева	0.826 лева	0.905 лева	0.838 лева	0.843 лева
Обща сума на сключените сделки	39 320.87 лева	357 196.81 лева	86 730.43 лева	67 109.40 лева	550 357.52 лева

Източник: www.infostock.bg

Изменение в цената на акциите за 2009 г.



Изтъргувани обеми през 2009 г.



Източник: www.investor.bg

❖ **Пазарна информация**

Показатели	Описание	Стойност
Цена на акция към 31.12.2009 г.	-	0.779 лева
Балансова стойност на акция	Балансова сума/Брой емитирани акции	2.915 лева
Пазарна капитализация на „Ломско пиво“ АД	Пазарна цена * Брой емитирани акции	3 505 500 лева
P/B	Пазарна цена/Балансова стойност на акция	0.267
P/S	Пазарна цена/Приходи от продажби на акция	0.543
EPS	Нетна печалба/Брой емитирани акции	0.013

IV. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Съветът на директорите на „Ломско пиво“ АД, с Протокол от заседание на 07 Юли 2008 г., прие „ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ“, с което Компанията е получила писмено съгласие от всички членове на ръководството за прилагането на принципите за корпоративно управление, залегнали в Програмата.

„Ломско пиво“ АД е публично дружество с едностепенна система на управление. Всички членове на СД отговарят на законите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както структурата и компетентностите му са в съответствие с нормативната уредба. В Годишния доклад за дейността са оповестени възнагражденията на членовете на СД в съответствие със законите норми. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията. Членовете на СД избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Съгласно новоприетия ЗНФО, дружеството следва да създаде Одитен комитет. Такъв бе избран на Редовното годишно ОСА на „Ломско пиво“ АД, проведено на 30.06.2009 г. Одитният комитет се състои от двама независими финансови експерти, с доказан опит, които докладват пряко пред СД на Дружеството и се отчитат годишно пред ОСА.

На същото ОСА, проведено на 30.06.2009 г., СД предложи, а акционерите избраха независим одитор за извършване на проверка и заверка на ГФО за 2009 г. Достатъчната независимост е важен критерий за избора на одитор, като се прилага се принципа за ротация. На следващото Редовно годишно ОСА, избраният Одитен комитет ще предложи на акционерите на „Ломско пиво“ АД независим одитор за извършване на проверка и заверка на ГФО за 2010 г., в съответствие с изискванията на ЗНФО и принципите на доброто корпоративно управление.

Повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересуваните от управлението и дейността на Дружеството лица бе един от основните ангажименти на корпоративното управление на „Ломско пиво“ през 2009 г..

„Ломско пиво“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, като е длъжно да защитава техните права, а именно:

- 1) Участие и право на глас на всички акционери в общото събрание на акционерите;
- 2) Участие при избора на управителните органи;
- 3) Участие при вземането на решения от компетентността на общото събрание на акционерите, свързани с важни корпоративни събития;
- 4) Равнопоставеност на акционерите и защита на миноритарните акционери;
- 5) Защита на заинтересованите лица и насърчаване на сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица;
- 6) Ясно дефинирани отговорности на корпоративните ръководни органи и отчетност пред акционерите.

Ръководството на „Ломско пиво“ АД се стреми честно, пълно и равнопоставено да информира всички свои акционери относно дела на Компанията, като разкриваните данни са изчерпателни, навременни и достоверни. Информацията се разкрива основно на български език, тъй като мнозинството акционери, инвеститори и заинтересувани лица са местни. Дружеството поддържа интернет-страница и на английски език, като при постъпване на конкретни запитвания, предоставя информация и на английски.

Следвайки политиката за повече прозрачност в отношенията с акционерите, инвеститорите и обществеността, „Ломско пиво“ АД е оповестило медията, чрез

които разкрива регулираната информация, а именно: „Инвестор.БГ“ АД, публична компания, притежаваща 14 информационни уеб-портала с интернет — страница - www.bull.investor.bg.

СД на „Ломско пиво“ АД счита, че с дейността си през 2009 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар, като всички акционери, включително и миноритарните, се третират равнопоставено.

Членовете на Съвета на директорите, включително независимите, са задължени незабавно да разкрият всеки конфликт на интереси, като този принцип е залегнал в Устава на „Ломско пиво“ АД. Всеки потенциален конфликт на интереси, сделки и заеми на Компанията трябва да се разкриват и одобряват с Решение от проведено заседание на СД. На заседанията по възможност присъстват всички членове на СД, като 1/3 от тях са независими, както и Директора за връзки с инвеститорите.

На електронната страница на компанията — www.lomskopivo.com, е създаден раздел „За инвеститори“. Целта на тази секция е да улесни получаването на актуална и навременна информация от инвеститорите на дружеството. В този раздел се съдържа информация относно финансовото и икономическо състояние на Компанията, както и материали от проведени и предстоящи корпоративни събития. На електронната страница са публикувани координатите на дружеството, както и тези на Директора за връзка с инвеститорите, чрез което акционери и заинтересувани лица се насърчават да търсят необходимата им информация.

Свикването на редовното годишно общо събрание на акционерите, както и на извънредните ОСА, се извършва в съответствие и с установените правила за даване на публичност на поканата, дневния ред и конкретните предложения за решения. Всички писмени материали по точките от дневния ред се предоставят на разположение на акционерите в офиса и на интернет страницата на дружеството, както и се предоставят на КФН, БФБ-София АД и избраната медия. Акционерите са уведомявани за резултатите от Общото събрание чрез интернет и в съответните законоустановени срокове.

Финансовите отчети се публикуват на електронната страница на „Ломско пиво“ АД непосредствено след изпращането им на Регулаторния орган и на обществеността, което дава възможност за контрол от акционерите, инвеститорите и всички заинтересувани лица.

Годишният доклад за дейността съдържа детайлна информация за представянето и стратегическите цели на Дружеството, както и за планираната инвестиционна политика за следващите няколко години.

В заключение можем да обобщим, че дейността на Съвета на директорите на дружеството през 2009 година е била в съответствие с приетата „Програма за ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ“.

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №11 ОТ НАРЕДБА №2 НА КФН

1. Структура на капитала на „Ломско пиво“ АД, класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Към 31.12.2009 г. собственият капитал на „Ломско пиво“ АД възлиза на 4 500 000 лв.

Неговата структура е както следва:

	Брой лица	Брой акции	% от капитала
Юридически лица	42	3 860 808	85.80%
Физически лица	733	639 192	14.20%

Акциите са безналични, обикновени, с право на глас и с единична номинална стойност един лев с **ISIN код на емисията - BG1100043071**.

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

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Няма ограничения върху прехвърлянето на ценни книжа, в т.ч. ограничения за притежаване на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

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

Дялово участие в „Ломско пиво“ АД	Процент от капитала към 31.12.2009 г. при капитал 4 500 000 лева	Процент от капитала към 31.12.2008 г. при капитал 4 500 000 лева
„Агро инвест инженеринг“ АД	53.04%	53.26%
„К — ТРЕЙДИНГ“ АД	9.99%	-
„Асет Мениджмънт“ ЕООД	-	8.73%

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

Дружеството няма акционери със специални контролни права.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Дружеството няма система за контрол при упражняване на правото на глас, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява директно от тях.

6. 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.

Дружеството няма ограничения върху правата на глас.

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

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

8. *Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.*

Съгласно Устава на „Ломско пиво“ АД, Общото събрание решава с мнозинство от поне 2/3 /две трети/ от представените на Общото събрание акции.

Избирането и освобождаването на членовете на Съвета на директорите

Членовете на Съвета на директорите се избират за срок от 5 години. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничения. След изтичане на мандата им членовете на Съвета на директорите продължават да изпълняват своите функции до избирането на нов Съвет на директорите от Общото събрание.

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

„Ломско пиво“ АД има едностепенна система на управление.

Органите на Дружеството са **Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.**

Общото събрание включва акционерите с право на глас. Те участват в Общото събрание лично или чрез представител, упълномощен с изрично писмено пълномощно по чл. 116, ал. 1 ЗППЦК.

Компанията се управлява от Съвет на директорите, избран от общото събрание на акционерите.

Членове на Съвета на директорите

1. Петър Георгиев Радулов - Председател на Съвета на Директорите;
2. Александър Маринов Богоев - Заместник председател на Съвета на директорите;
3. Георги Велков Велковски - Член на Съвета на Директорите;
4. Дарин Илиев Димитров - Член на Съвета на директорите;
5. Александър Константинов Цолов - Член на Съвета на Директорите;
6. Богдан Дичев Прокопиев - Член на Съвета на Директорите.

Представителство: Пред трети лица Дружеството се представлява, заедно и поотделно, от:

Петър Георгиев Рагулов - Председател на Съвета на Директорите;
Кирил Петров Матеев — Прокурист.

Съгласно чл.12.1.и чл.12а.1. от Устава на дружеството на основание чл. 196 ТЗ, считано от датата на регистриране на промяната в устава на Дружеството, приета под условие, че дружеството стане публично с решение на общото събрание на акционерите от 10.05.2007 година, Съветът на директорите може в срок от 5 (пет) години от датата на регистрацията на тази промяна в устава в търговския регистър да увеличи капитала на Дружеството до 10 000 000 (десет милиона) лева чрез издаване на нови акции, а също и че СД може да взема решение за издаване на варанти, които да дават право да се записват нови акции на Дружеството в съотношение, по цена и при други условия, определени от Съвета на директорите.

10. Съществени договори на дружеството, които пораждаат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях.

Дружеството няма съществени договори, които пораждаат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане.

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

Между „Ломско пиво“ АД, управителните органи и неговите служители няма споразумения за изплащане на обезщетение при напускане или уволняване без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

1. Петър Георгиев Рагулов



**ЛОМСКО
ПИВО**

гр. Лом- 3600, ул.: „Ал. Стамболийски“ № 43; Тел.: +359 971 68216; Факс: +359 971 66431

www.lomskopivo.com

Председател на Съвета на
Директорите

2. Александър Маринов
Богоев

Заместник председател на
Съвета на Директорите

3. Богдан Дичев Прокопиев
Член на Съвета на
Директорите

4. Дарин Илиев Димитров
Член на Съвета на
Директорите

5. Александър Константинов
Цолов

Член на Съвета на
Директорите

6. Георги Велков Велковски
Член на Съвета на
Директорите

Кирил Петров Матеев
Прокурист

**Доклад за дейността на
Директора за връзки с инвеститорите
на „Ломско пиво“ АД през 2009 г.**

УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,

Изготвеният Доклад за дейността на Директора „Връзки с инвеститорите“ на „Ломско пиво“ АД през 2009 г. има за цел да отрази изпълнението на нормативните изисквания, регламентиращи задълженията на Компанията като публично дружество, както и удовлетворяването на изискванията на акционерите – физически и юридически лица.

В чл. 116г от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) са регламентирани задълженията на Директора за връзка с инвеститорите, които накратко включват:

1. Поддържане на непрекъснат диалог с инвеститори, борсови аналитици и осигуряване на информация за потенциални инвеститори;
2. Осъществяване на връзка между Управителния орган и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на Дружеството, като се предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на Дружеството;
3. Поддържане на Регистър за изпратените материали до Комисията за финансов надзор, Регулирания пазар и Централния депозитар АД, както и постъпилите допълнителни искания по предоставената информация;
4. Подготвяне и систематизиране на материали за Общото събрание на акционерите;
5. Водене и съхраняване на Протоколи от заседанията на Съвета на директорите;
6. Изготвяне на Отчети и информация до Комисията за финансов надзор, Централен депозитар АД, Българска фондова борса – София АД и обществеността, чрез Бюлетин Investor.BG и на интернет страницата – www.lomskopivo.com.

Директорът за връзки с инвеститорите е задължен да се отчита за дейността си пред акционерите на годишното Общо събрание.

Общата информация за структурата на „Ломско пиво“ АД и неговите акционери, както и за управителните органи на Дружеството, е предоставена в Годишния доклад за дейността на Съвета на директорите през 2009 г.

Членовете на Съвета на директорите на „Ломско пиво“ АД се стремят да провеждат политика на добро корпоративно управление за постигане на целите на Дружеството и да гарантират и защитават правата и интересите на своите акционери. Управленските решения са в интерес на Компанията и на акционерите, при стриктното спазване на българското законодателство.

Предоставянето и разпространението на информация през отчетната година са насочени към настоящите и потенциалните инвеститори в ценни книжа на Компанията и правото им да получават редовна и своевременна информация. Вниманието им основно е насочено към

**Доклад за дейността на
Директора за връзки с инвеститорите
на „Ломско пиво“ АД през 2009 г.**

финансовото състояние, резултатите от дейността, информация за изплащане на дивиденди, структурата на собствеността и управлението на Дружеството.

Счетоводната и финансова информация, включена в периодичните отчети, е изготвяна съгласно Международните счетоводни стандарти, а достоверността ѝ се гарантира и контролира чрез външен независим одитор.

Освен представянето на периодични отчети през 2009 г. „Ломско пиво“ АД е уведомявала в законоустановените срокове КФН, БФБ и обществеността за Вътрешна информация, влияеща върху цената на ценните книжа, включена в примерен списък от факти и обстоятелства, изброени в Приложение №9 към Наредба №2 от 2003 г. Оповестени са обстоятелства, относно уведомяването и взетите решения от проведените редовно и извънредни общи събрания, като Поканата и материалите за общото събрание са изпратени в законовия срок до КФН, БФБ – София АД, както и са предоставени на разположение на обществеността чрез Бюлетин Investor.BG и на интернет страницата.

Важно значение за акционерите и потенциалните инвеститори има публикуването на информация в интернет страницата на „Ломско пиво“ АД (www.lomskopivo.com), в която има създаден за целта специален раздел „За инвеститори“. В този раздел своевременно се дава за публикуване цялата изисквана по Закон и предоставена на КФН, БФБ и обществеността периодична, вътрешна и друга регулирана информация, свързана с дейността на Дружеството.

„Ломско пиво“ АД участва в работата на Асоциацията на Директорите за връзки с инвеститорите в България и посещава организирани от Асоциацията, КФН и др. форуми, дискусии, семинари и курсове, в т.ч. с международно участие и водещи чуждестранни експерти.

Искам да благодаря на членовете на Съвета на директорите и на колегите за съдействието и помощта, която ми бе оказвана.

Настоящият отчет е обсъден и приет на заседание на Съвета на директорите на дружеството.



Теодора Петрова
Директор „Връзки с инвеститорите“
„Ломско пиво“ АД

София, 25.05.2010 год.



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА “ЛОМСКО ПИВО” АД
ГР. ЛОМ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на “ЛОМСКО ПИВО” АД - гр. ЛОМ, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2009 г., отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Нашия одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедя в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "ЛОМСКО ПИВО" АД - гр. ЛОМ към 31 декември 2009 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад на "ЛОМСКО ПИВО" АД - гр. ЛОМ по изискванията на Закона за счетоводството (чл.33)

Във връзка с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38, пар.4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на "ЛОМСКО ПИВО" АД - гр. ЛОМ за отчетната 2009 год. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 29.03.2010 год. се носи от ръководството на "ЛОМСКО ПИВО" АД - гр. ЛОМ. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на "ЛОМСКО ПИВО" АД - гр. ЛОМ към 31 декември 2009 год. изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз.

Одиторско дружество "ВСИ-КО ОДИТ" ООД гр.Благоевград:.....

Управител: / Цветан Янчев /

Регистриран ДЕС, отговорен за одита:.....

/Цветан Янчев/

29.03.2010
ул."Сан Стефано"-2
гр.Благоевград 2700,България

БАЛАНС

на "ЛОМСКО ПИВО" АД, ЕИК :111008825

към 31.12.2009 г.

(хил. лв.)

	Съдържание	31.12.2009. година	31.12.2008. година
	АКТИВИ		
	Нетекущи активи		
1	Имоти, машини и съоръжения	6821	6147
2	Нематериални активи	121	124
3	Други нетекущи активи	6	12
	Сума на нетекущите активи	6948	6283
	Текущи активи		
1	Материални запаси	5137	5362
2	Търговски и други вземания	709	692
3	Парични средства и парични еквиваленти	324	72
	Сума на текущите активи	6170	6126
	СУМА НА АКТИВИТЕ	13118	12409
	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
	Капитал на предприятието майка		
1	Акционерен/дялов капитал	4500	4500
2	Резерви	4129	3619
3	Финансов резултат от текущата година	59	510
	ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	8688	8629
	Нетекущи пасиви		
1	Дългосрочни банкови заеми и лизинг	49	207
2	Пасиви по отсрочени данъци	244	244
3	Други нетекущи пасиви	28	22
	Сума на нетекущите пасиви	321	473
	Текущи пасиви		
1	Търговски и други задължения	1487	1708
2	Краткосрочни банкови заеми	1966	1429
3	Текуща част по дългосрочен дълг	16	9
4	Провизии по задължения	56	19
5	Дължими текущи данъци	450	78
6	Задължения към персонала	134	64
	Сума на текущите пасиви	4109	3307
	СУМА НА ПАСИВИТЕ	4430	3780
	СУМА НА СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	13118	12409

Дата: 12.03.2010 г.

Съставител: Иванка Борисова

Ръководител: Кирил Матеев



ЕИК 111008825

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на "ЛОМСКО ПИВО" АД
към 31.12.2009 г.

(хил. лв.)

	Съдържание	Година зав. на 31.12.09.	Година зав. на 31.12.08.
1.	Приходи	5821	6501
2.	Други доходи	635	733
3.	Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство	-101	407
4.	Балансова стойност на продадени активи	-106	-242
5.	Използвани суровини и материали	-3087	-3308
6.	Разходи за външни услуги	-626	-1242
7.	Разходи за заплати (възнаграждения)	-1206	-1136
8.	Разходи за осигуровки	-217	-331
9.	Разходи за амортизация	-549	-502
10.	Други разходи	-250	-104
11.	Финансови разходи/приходи	-253	-202
12.	Печалба/загуба преди данъчно облагане	61	574
13.	Разход за данък върху дохода	2	64
14.	Печалба/загуба за периода	59	510
15	Друг всеобхватен доход	X	X
15.1	Общ всеобхватен доход/(загуба) за периода	59	510

Дата: 12.03.2010 Г.

Съставител: Иванка Борисова

Ръководител: Кирил Матеев



ЕИК : 111008825

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "ЛОМСКО ПИВО" АД
01.01.2009 г. - 31.12.2009 г.

(хил. лв.)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Година завър. на 31.12.2009.	Година завър. на 31.12.2008.
а	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност		
1. Постъпления от клиенти	8330	11285
2. Плащания на доставчици	-4761	-7144
3. Плащания, свързани с възнаграждения	-843	-779
4. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	-1321	-2141
5. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-38	-96
6. Получени лихви	2	
7. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства		-47
8. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	-110	-613
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	1 259	465
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Покупка на дълготрайни активи	-1001	-4
3. Предоставени заеми	-150	
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	-1 151	-4
В. Парични потоци от финансова дейност		
3. Постъпления от заеми	5015	1914
4. Платени заеми	-4641	-1907
5. Платени задължения по лизингови договори	-13	-9
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	-217	-10
7. Изплатени дивиденди		-446
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	144	-458
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	252	3
Д. Парични средства в началото на периода	72	69
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	324	72
наличност в касата и по банкови сметки	317	65
блокирани парични средства	7	7

Дата: 12.03.2010 г.

Съставител: Иванка Борисова



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ЛОМСКО ПИВО" АД

към 31.12.2009 г.

(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ			Печалби/загуби от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Други резерви			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Остатък към 01.01.2008 г.	4500	2193	167		280	1399		8539
2. Промени в счетоводната политика								
3. Грешки								
4. Преизчислен остатък към 01.01.2008 г.	4500	2193	167		280	1399		8539
5. Промени в собствения капитал за 2008 г.								
6. Емисия на акции								
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:			92		857	-1399		
- за дивиденди						-450		-450
8. Общ всеобхватен доход за периода								
9. Други изменения в собствения капитал					30			30
10. Остатък към 31.12.2008 г.	4500	2193	259		1167	0	510	8629
11. Остатък към 01.01.2009 г.	4500	2193	259		1167	510		8629
12. Промени в счетоводната политика								
13. Грешки								
14. Преизчислен остатък към 01.01.2009 г.								
15. Промени в собствения капитал за 2009 г.								
16. Емисия на акции								
17. Разпределения на печалба, в т.ч.:			510			-510		0
- за дивиденди								
18. Общ всеобхватен доход/загуба за периода							59	59
19. Прехвърляне в резервите								
20. Други изменения в собствения капитал								0
21. Остатък към 31.12.2009 г.	4500	2193	769	280	887	0	59	8688

Дата: 12.3.2010

Съставител: Иванка Борисова

Кирил Матеев



ДЕКЛАРАЦИЯ
във връзка с чл.40е, ал.3 и ал.4 от
Закона за независимия финансов одит

Долуподписаният,

Цено Дитков Ценов, с ЕГН 7402101888, с постоянен адрес гр.Враца, ул."Васил Кънчов" 76, вх.Б, ет.5, ап.33, с лична карта № 118618700, издадена на 19.10.2001 г. от МВР Враца, като лице, предложено за член на Одитния комитет на "Ломско пиво" АД, гр.Лом

ДЕКЛАРИРАМ, че не съм

1. изпълнителен директор на „Ломско пиво” АД, гр.Лом;
2. член на управителния орган на „Ломско пиво” АД, гр.Лом;
3. лице, намиращо се в трудови правоотношения с „Ломско пиво” АД, гр.Лом.

ДЕКЛАРАТОР: _____



ДЕКЛАРАЦИЯ
във връзка с чл.40е, ал.3 и ал.4 от
Закона за независимия финансов одит

Долуподписаният,

Бориска Драганова Борисова, с ЕГН 6109261490, с постоянен адрес гр.Враца, ул."Стефанка" 23, с лична карта № 607383057, издадена на 15.04.2009 година, от МВР Враца, като лице, предложено за член на Одитния комитет на "Ломско пиво" АД, гр.Лом

ДЕКЛАРИРАМ, че не съм

1. изпълнителен директор на „Ломско пиво” АД, гр.Лом;
2. член на управителния орган на „Ломско пиво” АД, гр.Лом;
3. лице, намиращо се в трудови правоотношения с „Ломско пиво” АД, гр.Лом.

ДЕКЛАРАТОР: _____



ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА 2009г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

В съответствие с Глава осма, „Б” от Закона за независимия финансов одит, действащия към момента Одитен комитет на „Ломско Пиво” АД бе избран с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 30.06.2009г. За членове на одитния комитет бяха избрани Бориска Драгацова Борисова и Цено Дитков Ценов.

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2009г.

Предвид изискванията на действащото законодателство и с оглед дейността на Одитния комитет на „Ломско Пиво” АД през 2009г., може да бъде направено следното обобщение относно финансовото отчитане, системите за вътрешен контрол и управление на риска и независимия финансов одит в предприятието.:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието

През 2009г. предприятието спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие и прищипа на историческа цена.

2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието.

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на „Ломско Пиво” АД до КФН, „БФБ София” АД, „Централен депозитар” АД и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в предприятието, а съответните доклади са били представяни на вниманието на Съвета на директорите.

Одитният комитет потвърждава, че през 2009г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „Ломско Пиво” АД, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

3. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието


В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 30.06.2009г. Общото събрание на акционерите на „Ломско Пиво” АД, избира „ВСИ-КО ОДИТ” ООД за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2009г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2009г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2010г.

В изпълнение на чл.40к от Закона за независимия финансов одит и с оглед стриктното изпълнение на задълженията като регистриран одитор по проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството за 2010г.,

Одитният комитет на „Ломско Пиво“ АД препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2010г. да се извърши от **„ВСИ-КО ОДИТ“ООД**, регистриран одитор, притежаваш диплом № 29, с адрес гр.Благоевград, ул.”Сан Стефано” № 2, и пореден № 19- съгласно списък на специализираните одиторски предприятия в България-регистрирани одитори, членове на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България.



Цено Ценов



Бориска Борисова

"ВСИ-КО ОДИТ" ООД

Общ статус Обявени актове Актуален учредителен акт Досие

Основни обстоятелства

1. ЕИК	811185750	20080212164856	История
2. Фирма	ВСИ-КО ОДИТ	20080212164856	История
3. Правна форма	Дружество с ограничена отговорност	20080212164856	История
	БЪЛГАРИЯ		
5. Седалище и адрес на управление	област Благоевград, община Благоевград гр. Благоевград 2700 ул. САН СТЕФАНО № 2	20080212164856	История
6. Предмет на дейност	НЕЗАВИСИМ ФИНАНСОВ ОДИТ НА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ПРЕДПРИЯТИЯ.	20080212164856	История
	Код НКИД: 7412		
6а. Основна дейност по НКИД	Основна икономическа дейност от НКИД: СЧЕТОВОДНИ И ОДИТОРСКИ ДЕЙНОСТИ	20080212164856	История
7. Управители	ЦВЕТАН НИКОЛОВ ЯНЧЕВ	20080212164856	История
	ЦВЕТАН НИКОЛОВ ЯНЧЕВ, 250 лв. РУМЯНА СТАНОЕВА ПИРАЛКОВА, 250 лв.		
19. Съдружници	ПЛАМЕН КИРИЛОВ АНГЕЛОВ, 2300 лв. ИВАЙЛО ЕВТИМОВ ПАЗВАНСКИ, 1000 лв. ИВАЙЛО МИРЧЕВ КАРАБЕЛЪОВ, 1200 лв.	20080212164856	История

Капитал

31. Размер	5000 лв.	20080212164856	История
32. Внесен капитал	5000 лв.	20080212164856	История

© 2007, Агенция по вписваният



Holder's signature

5511273961

Република България
Republic of Bulgaria

ИНСТИТУТ НА ДИПЛОМАРАНТЕ ЕКСПЕРТ-СЧЕТОВОДИТЕЛИ
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

**ДИПЛОМА
DIPLOMA**

№ 0053

за правоспособност за the qualification
на дипломиран експерт счетоводител of a Certified Public
дипломиран одитор Accountant /
Certified Auditor

Лиделмак Станков **Тсувета**
Яжнев **Мирелю**
Янчев

Правоспособността е The qualification has been
придобита по реда acquired in accordance with
на Закона за счетоводството the Accountants Act
на Република България in the Republic of Bulgaria
Содина Sofia
22.01.2001

Председател на Управителния съвет
Chairman of the Managing Board

