

Отчетна единица:	УНИ КОРЕКТ ФИНАНС ЕООД
Гр. (с.)	гр.Бургас
Община:	Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
200689355

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2010 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	0	0
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	0	0

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	4	
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	15	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	19	0
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	9	5
Касови наличности в лева	03411	9	4
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413		1
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	9	5
Общо за раздел В	03000	28	5
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	28	5

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		
Непокрита загуба	05520	-3	
Общо за група V	05500	-3	0
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	1	-3
Общо за раздел А	05000	3	2
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	8	0
До 1 година	07401	8	
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	17	3
До 1 година	07801	17	3
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	11	2
До 1 година	07811	11	2
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	5	1
До 1 година	07821	5	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	1	0
До 1 година	07831	1	
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	25	3
До 1 година	07001	25	3
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	28	5

Дата: 14/02/2011

Ръководител: Детелина Павлова

Съставител: Детелина Павлова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Детелина Павлова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

056836784

(телефон)



Отчетна единица:	УНИ КОРЕКТ ФИНАНС ЕООД
Гр. (с.)	гр.Бургас
Община:	Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
200689355

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2010 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	23	14
Суровини и материали	10210		
Външни услуги	10220	23	14
Разходи за персонала	10300	21	19
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	18	16
Разходи за осигуровки	10320	3	3
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	0	0
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410		
в това число:			
Разходи за амортизация	10411		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500		
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	44	33
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т. ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	1	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	1	0
III. Извънредни разходи	12000		
в т. ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	45	33
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	1	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	1	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	46	33

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	46	23
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	46	23
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		7
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		7
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	46	30
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	3
III. Извънредни приходи	17000		
в т. ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	46	30
В. Счетоводна загуба (общо приходи, общи разходи)	19100	0	3
Г. Загуба (B + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	46	

Дата: 14.02.2011г.

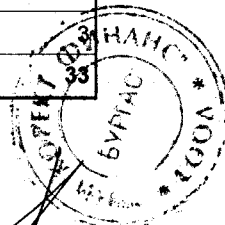
Господител:

/Детелина Павлова/



Ръководител:

/Детелина Павлова/



Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0	5		5
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0	1	1	0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	0	0	6	1	5
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	61560	42	38	4	36	31	5
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	5	x	x	5
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	9	x	x	5

Дата: 14/02/2011

Ръководител: Детелина Павлова

Съставител: Детелина Павлова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Детелина Павлова

(име, презиме, фамилия)

056836784

(телефон)



Отчетна единица:	УНИ КОРЕКТ ФИНАНС ЕООД
Гр. (с.)	гр. Бургас
Община	Бургас

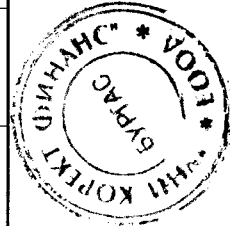
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
200689355

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2010 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, които съгласно критериите в Закона за малките и средните предприятия са определени като "Микро" или "Малки")

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Закон-ви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Нераз-делена печалба	Непокри-та загуба			
a	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5								-3		2	
2. Промени в счетоводната политика	61620											0	
3. Грешки	61630											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	0	0	0	0	0	0	-3	0	2	
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Увеличение	61651											0	
Намаление	61652											0	
6. Финансов резултат за текущия период	61660										1	1	
7. Разпределение на печалбата	61670											0	
в т. ч. за дивиденди	61671											0	
8. Покриване на загуба	61680											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Увеличение	61691											0	
Намаление	61692											0	
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0	
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5	0	0	0	0	0	0	0	-3	1	3	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5	0	0	0	0	0	0	0	-3	1	3	



Ръководител: Детелина Павлова
 Съставител: Детелина Павлова
 Лице за контакт: Детелина Павлова
 (име, презиме, фамилия)

Дата: 14/02/2011

(подпис)
 056836784
 (телефон)

**СПРАВКА
ЗА
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
на " УНИ КОРЕКТ ФИНАНС " ЕООД
ЕИК 200689355**

Разработеният модел на счетоводна политика се основава на изискванията на Закона за счетоводството. Изпълнението му обхваща стриктно прилагане на нормативната база:

Специална – Закон за счетоводството, НСФОМСП

Обща – Търговски закон, Закон за корпоративното подоходно облагане, Закон за ДДС, Кодекс на труда, Наредба за командировките в страната и чужбина и др.

I. Основни принципи

При разработването на счетоводната политика на дружеството са спазени следните основни принципи регламентирани в Закона за счетоводството: документална обосновааност на стопанските операции; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; предимство на съдържанието пред формата; независимост на отделните отчетни периоди; стойностна връзка между начален и краен счетоводен баланс; историческа цена; текущо начисляване; вярно и честно представяне; същественост; действащо предприятие; възможно запазване на счетоводната политика.

Индивидуалният сметкоплан на дружеството е разработен на база изискванията на Националния сметкоплан. При разработването на сметкоплана се съобразени специфичните условия в сферата на търговията на едро. В дружеството се водят регистри поотделно за хронологично и систематично /синтетично и аналитично /счетоводно отчитане. За осигуряване на диференцирана информация за финансово-счетоводен анализ и оперативното управление на дружеството, аналитичната отчетност се води по дейности и обекти.

II. Оценка на активите и пасивите на дружеството

1. Придобиване на дълготрайни материални и нематериални активи и материални запаси

Активите и пасивите на дружеството при тяхното придобиване се оценяват по историческата им цена.

По цена на придобиване се оценяват закупените дълготрайни материални и нематериални активи, материали и стоки. Цената на придобиване включва покупната цена, мита и митнически такси, транспортни разходи, разходи за товарно-разтоварни операции, монтаж, комисионни услуги и други разходи, свързани с доставката.

За активи, придобиването на които става по нотариален ред, цена на придобиване е цената, посочена в нотариалния акт.

По себестойност се оценява готовата продукция на дружеството. Себестойността включва основни преки и непреки производствени разходи.

По справедлива цена се оценяват безвъзмездно придобитите активи и намерените при инвентаризация незаприходени активи /излишъци/.

2. Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи

НСФОМСП 4. Отчитане на амортизациите

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират в съответствие с утвърдените в амортизационния план на дружеството амортизационни норми. Дружеството прилага линеен метод за амортизация на всички дълготрайни материални и нематериални активи. Нормите са съобразени с посочените в ЗКПО и не се различават от данъчнопризнатите, поради което не се отчитат на данъчни временни разлики.

В сравнение с предходната година промени в нормите и сроковете на ползване на активите не се предвиждат.

Амортизационната норма се диференцира по групи активи.

3. Оценка на материалните запаси при тяхното потребление

При потребление на материални запаси се прилага метода "средно претеглена цена", като стойността им се преизчислява след всяко придобиване на нови количества.

Не се предвижда промяна в прилагания метод за изписване на материални запаси в сравнение с предходната година.

4. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се преоценяват в края на всеки месец по централния курс на Българската народна банка.

При отразяване на задграничните командировки като разход се прилага централния курс курс на валутата за последния ден на командировката.

Всички необходими, но невяклучени в счетоводната политика оценки са в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

5. Преки и непреки основни производствени разходи и бази за разпределение на непреките разходи

А/ В състава на преките основни производствени разходи се включват:

- разходи за материали
- разходи за труд
- разходи за социални осигуровки
- разходи за фонд ПКБ
- разходи за здравно осигуряване
- разходи за услуги и т.н.
- В непреките основни производствени разходи се включват:
- разходи за амортизация
- общопроизводствени разходи

Б/ Разходите за спомагателна дейност в дружеството се отчитат по направление както следва:

- разходи за Автотранспорт
- разходи за РМЦ и т.н.

В/ Разходите за организация и управление се разпределят при отнасянето им по сметките за приходите от продажби на базата на пропорционалното тегло.

Г/ Разходите за продажба на продукция включват:

- разходи за товарене и разтоварване
- разходи за превоз

Д/ В състава на доставните разходи, включвани в цената на придобиване на активите се отнасят:

- превози;
- товарни и разтоварни операции;
- монтаж и пробна експлоатация;
- мита и митнически такси;
- такси за посредническа дейност и т.н.

Когато доставните разходи са непреки, същите се отнасят по предназначение на базата на стойността на доставените активи.

III. Счетоводна политика по прилагането на НСФОМСП, свързани с дейността на дружеството.

1. СС 1 Представяне на счетоводните отчети

Счетоводният баланс и отчетът за приходите и разходите се съставят в двустранна форма.

Отчети за паричните потоци: НСФОМСП 7 Отчети за парични потоци : елиминират се всички счетоводни кореспонденции, които отразяват прехвърлянето или трансформирането на парични средства в рамките на предприятието. Изготвя се главна книга на сметките, отразяващи парични средства, сумиране на постъпленията и плащанията по съответните кореспондиращи счетоводни сметки.

2. СС 12 Отчитане на данъци от печалбата

Преди изчисляването на данъците от печалбата дружеството увеличава и намалява счетоводната печалба с постоянните разлики, посочени в ЗКПО. Дружеството отчита и данъчни временни разлики, съобразени с изискванията на НСФОМСП 12.

3. СС 16 Дълготрайни материални активи

Признаването, първоначалната оценка, отчитането или евентуалното отписване на ДМА са съобразени и се определят съгласно основните изисквания за счетоводно отчитане на тези активи, посочени в НСФОМСП 16.

4. СС 18 Признаване на приходи

При продажба на продукция, стоки и услуги дружеството спазва счетоводния принцип "текущо начисляване", като се съобразява с изискванията на СС 18.

5. СС 19 Доходи на персонала

При счетоводното отчитане и оповестяване на разходи, които дружеството понася във връзка с осигуряване на доходи на персонала се прилагат разпоредбите на СС 19.

6. СС 24 Оповестяване на свързани лица и на сделките между тях

Дружеството осъществява сделки със свързани лица, цените на които не се отличават от обичайните пазарни условия. Оповестяването се извършва съгласно изискванията на СС 24.

