

УНИБЕЛ АД

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА,
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
И ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

31 декември 2008

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА 2008

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „УНИБЕЛ” АД, през 2008

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Акционерно дружество „УНИБЕЛ” („Дружеството”) е записано в Регистър БУЛСТАТ с Единен идентификационен код: 115512420. „УНИБЕЛ” е създадено с Решение №7674 от 18.11.1999 като Дружество с ограничена отговорност, след преобразуване в Акционерно дружество е вписано по ф.д.№2575/2003, на Пловдивски окръжен съд. „УНИБЕЛ” АД е със седалище и адрес на управление – Република България, гр. Пловдив, ул. „Момчил войвода” №9.

II. ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Капиталът на „УНИБЕЛ” АД е 50,000 (петдесет хиляди) лева, разпределен в 50,000 (петдесет хиляди) броя поименни акции, с номинална стойност 1(един) лев на една акция.

Акционери на Дружеството са:

- „ИМПАЛА ИНВЕСТ” Б.В., гр.Амстердам, Нидерландия, с дял 99,998%;
- Ивета Северинова Балиева, ЕГН 7205030013, с дял 0,002%.

III. ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ

„УНИБЕЛ” АД е с едностепенна система на управление. Управлява се от съвет на директори в състав:

- Цветан Манчев Николов, ЕГН 7411094544
- Христо Петров Муртазов, ЕГН 6507085122
- Йордан Карамфилов Георгиев, ЕГН 6408279160

„УНИБЕЛ” АД се представлява от Изпълнителния директор - Цветан Манчев Николов, ЕГН 7411094544.

IV. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Основната дейност на „УНИБЕЛ” АД е производство на растителни и животински масла и мазнини.

Произвежданите от Дружеството продукти се разделят на две основни групи:

- 1.Маргарини – трапезни и промишлени.
- 2.Олио.

Продукцията на „Унибел” АД се реализира под търговските марки - „БЕЛЛА”, „ТОМИ”, „ФЛОРА” (за маргарини) и „БРИЛЯНТ” (за олио).

Производствените мощности на дружеството са разположени във фабрика на територията на гр. Ямбол.

Заетият в „Унибел“ АД персонал към края на 2008 е 143 души, а в края на 2007 заетият персонал е бил 142 души.

Приходите за 2008 са в размер на 13,032 хил. лв.

11,629 хил. лв. от продажба на продукция
731 хил. лв. от продажба на материали
526 хил. лв. от извършени услуги
111 хил. лв. от лихви
24 хил. лв. от продажба на дълготрайни активи
11 хил. лв. от продажба на стоки

Разходите за оперативна дейност през 2008 са в размер на 12,070 хил. лв. Печалбата от оперативна дейност е 827 хил. лв. Нетните финансови разходи са в размер на 174 хил. лв. Разходите за данъци са в размер на 68 хил. лв. - корпоративен данък. В сключените сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, няма отклонения от пазарните условия при подобни сделки. Поради това те нямат съществено въздействие върху финансовото състояние или резултатите от дейността на Дружеството през съответния отчетен период на текущата финансово година.

V. ОСНОВНИ РИСКОВЕ

Капиталов риск – Дружеството управлява капитала си с цел да осигури осъществяване на дейността си като действащо предприятие и да осигури максимална възвращаемост на акционерите, чрез оптимизиране на отношението на дълг към капитал. Към 31.12.2008 собственият капитал на „УНИБЕЛ“ АД е в размер на 3,292 хил. лв., в т.ч. основен капитал – 50 хил. лв., резерви – 1,730 хил. лв. и натрупана неразпределена печалба – 1,512 хил. лв.

Кредитен риск – кредитният риск е рискът насрещната страна да не изпълни договорените си задължения, което би довело до загуба на Дружеството. Поради естеството на финансовите активи и отсъствието на концентрация на кредитен риск по отделни партньори, ръководството на „УНИБЕЛ“ АД счита, че е изложено на незначителен риск, без потенциал той да повлияе съществено на резултатите.

Ликвиден риск - ликвидният риск възниква от времевото разминаване на договорените плащания на паричните активи и задължения и възможността дължниците да не са в състояние да уредят задълженията си към Дружеството в стандартните срокове. За да управлява този риск, Дружеството използва техники за планиране, включително осигуряването на заемни, дневни отчети на ликвидността, краткосрочни и средносрочни прогнози на паричните потоци. През 2008 "УНИБЕЛ" АД ползва два банкови заема овъдрафт от „БПБ" АД в размер на 782 хил. лева и кредитна линия от „АЛФА БАНК" АД в размер на 750,000 евро.

Валутен риск - Дружеството е изложено на незначителен валутен риск. Приходите и разходите на „УНИБЕЛ" АД не се генерират във валути, различни от българския лев и еврото. Поради това, ръководството на Дружеството счита, че ефектът от възможната промяна на валутните курсове не би повлиял съществено на печалбата или загубата.

Лихвен риск - чувствителните към лихвените нива пасиви на Дружеството възлизат на 2,191 хил. лв., които се формират от двата банкови кредита. Лихвените плащания по тях са формирани от базов лихвен процент, плюс надбавка. При евентуална вариация на лихвения процент от +2 % до -2 %, размерът на лихвата за едногодишен период би могъл да даде следното отражение в отчета за доходите, при условие, че всички останали фактори останат константни – нетната печалба може да се увеличи с 48 хил. лв. или да се намали с 36 хил. лв.

VI. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТА

След датата на баланса не са установени никакви събития, които биха изисквали корекция или оповестяване във финансовите отчети за 2008.

VII. ДРУГИ

През 2008 Дружеството продължи работата си по започнатия през 2006 проект за доставка и монтаж на когенератор – комбинирана система за производство на енергия на база на природен газ тип: Quanto C/D/1000 SP + E, в резултат на което „УНИБЕЛ“ АД придоби статут на привилегирован потребител на газ. Проведоха се преговори с Булгаргаз и Ямболгаз и към момента се изгради собствено трасе на газ-метан от Булгаргаз. Работата на системата дава независимост на Дружеството по отношение на захранване с електроенергия, а пускът ѝ дава възможност Дружеството да започне дейност за търгуване на спестените емисии от вредни газове. Бизнес плана показва срок на откупуване на инвестицията 2 г. и 4 месеца при запазване на ръста на производство и при завишаване на цената на енергоносителя до 10 %. Приходите, които биха се получили от успешно изтъргуваните спестени емисии, Ръководството счита за бонус, като същите не участват в изчисляването на срока на откупуване. Съоръжението е въведено в експлоатация на 31.12.2008.

VIII. КЛОНОВЕ

Дружеството няма клонове.

IX. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЗ

През 2008 няма придобити и прехвърлени собствени акции, съгласно чл.187д от ТЗ.

Няма получени възнаграждения през годината от членовете на Съвета на директорите.

Няма изплащане на дивиденди през годината.

Членовете на Съвета на директорите не притежават акции на „УНИБЕЛ“ АД.

Цветан Николов
Изпълнителен директор



30 юни 2009

**ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР И
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2008**

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на Унибел АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Унибел АД ("Дружеството"), включващ счетоводния баланс към 31 декември 2008 и отчета за доходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществени 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 финансово отчитане (МСФО), одобрени от 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 финансовия отчет, който да не съдържа 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 нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазването на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени грешки.

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 Дружеството, 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 Дружеството. 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 нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2008, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с МСФО, одобрени от Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, алинея 4, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на Дружеството. Годишният доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството на Дружеството, не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2008, изготвен в съответствие с МСФО, одобрени от Европейския съюз. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността на Дружеството от 30 юни 2009 се носи от ръководството на Дружеството.

Deloitte Audit OOD
Делойт Одит ООД


Асен Димов
Управител
Регистриран одитор



30 юни 2009
София

УНИБЕЛ АД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2008

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Бележки	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Приходи	3	12,897	12,852
Промени в запасите от незавършено производство		62	(83)
Отчетна стойност на продадените материални запаси	5	(626)	(1,088)
Използвани материали	4	(9,988)	(9,727)
Разходи за външни услуги	6	(292)	(409)
Разходи за амортизации	11,12	(351)	(175)
Разходи за персонал	7	(698)	(545)
Други разходи за основна дейност	8	(178)	(87)
Печалба от продажба на ДМА		1	-
ПЕЧАЛБА ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ		827	738
Нетни финансови (разходи)	9	(174)	(106)
ПЕЧАЛБА ПРЕДИ ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ		653	632
Разходи за данъци	10	(68)	(63)
ПЕЧАЛБА ЗА ПЕРИОДА		585	569

Този финансов отчет е одобрен от името на Унибел АД на 30 юни 2009 от:

Съставител:
Диана Михайлова



Ръководител:
Цветан Николов

30.06.09
Асен Димов
Регистриран одитор



Приложените бележки представляват неразделна част от финансовия отчет.

УНИБЕЛ АД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2008

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Бележки	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
АКТИВИ			
Имоти, машини и съоръжения	11	4,123	4,195
Нематериални активи	12	35	54
Предоставени заеми	13	1,850	1,850
ОБЩО ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ		6,008	6,099
Материални запаси	14	3,277	1,850
Търговски и други вземания	15	5,126	5,167
Предплатени и отсрочени разходи	16	221	224
Парични средства	17	51	83
ОБЩО КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ		8,675	7,324
ОБЩО АКТИВИ		14,683	13,423
КАПИТАЛ			
Основен капитал	18	50	50
Резерви		1,730	1,730
Неразпределена печалба		1,512	927
ОБЩО КАПИТАЛ		3,292	2,707
ПАСИВИ			
Дългосрочни задължения по лизинг	20	484	679
Пасиви по отсрочени данъци	10	30	40
ОБЩО ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		514	719
Търговски и други задължения	21	8,491	7,554
Задължения по банков кредити	19	2,191	2,248
Краткосрочни задължения по лизинг	20	195	195
ОБЩО КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		10,877	9,997
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		14,683	13,423

Този финансов отчет е одобрен от името на Унибел АД на 30 юни 2009 от:

Съставител:
Диана Михайлова

Ръководител:
Цветан Николов

Асен Димов
Регистриран одитор

Приложените бележки представляват неразделна част от финансовия отчет.