

УНИБЕЛ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2008

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

3. ПРИХОДИ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Приходи		
Приходи от продажба на продукция	11,629	11,294
Приходи от продажба на материали	731	1,256
Приходи от продажба на стоки	11	-
Приходи от услуги	526	301
Други приходи	-	1
ОБЩО	12,897	12,852

4. ИЗПОЛЗВАНИ МАТЕРИАЛИ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Материали, вложени в производството	9,816	9,175
Горива	89	91
Резервни части за ремонт на машини	1	48
Резервни части за ремонт на автомобили	-	21
Канцеларски материали	-	18
Други	82	374
ОБЩО	9,988	9,727

5. ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА ПРОДАДЕНИ МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Отчетна стойност на продадените стоки	7	-
Отчетна стойност на продадените материали	619	1,088
ОБЩО	626	1,088

6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Телефони	18	17
Ел.енергия	-	251
Застраховки	25	18
Охрана	1	1
Разходи за вода	54	-
Данъци и такси	-	3
Такса опаковка	59	70
Счетоводни услуги	29	8
Други услуги	106	41
ОБЩО	292	409

УНИБЕЛ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2008

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

7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Възнаграждения по трудови и граждански договори	578	441
Социални и здравни осигуровки	120	104
ОБЩО	698	545

8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Отписани ДМА под стойностния праг от 500 лв.	12	19
Разходи за местни данъци и такси	5	5
Неустойки	16	-
Други	145	63
ОБЩО	178	87

9. НЕТНИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Разходи за лихви	266	116
Приходи от лихви	(111)	(35)
Други финансови разходи	19	25
ОБЩО НЕТНИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	174	106

Финансовите разходи включват:

- Разходи за лихви – 266 хил. лв., формирани от лихви по банков заем 193 хил. лв., лихви по лизинг за 69 хил. лв., лихви по държавни вземания за 4 хил. лв.
- Други финансови разходи – 19 хил. лв., формирани от банкови такси – 18 хил. лв. и разходи от промяна на валутни курсове – 1 хил. лв.

Финансовите приходи включват:

- Приходи за лихви – 111 хил. лв., формирани от отпуснат фирмен заем.

10. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Разходи за текущи данъци съгласно българското законодателство	(77)	(52)
Отсрочени данъци, свързани с възникване и възстановяване на временни разлики	9	(11)
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ	(68)	(63)

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2008

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

10. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

В съответствие с изискванията на Международен счетоводен стандарт 12 "Данъци върху дохода", активите и пасивите по отсрочени данъци са оценени по данъчните ставки, които са в сила за периода, когато активът ще се реализира или пасивът ще се уреди, т.е. използваните данъчни ставки за изчисляването на отсрочените данъци са 10%, приложими съответно за 2008 и 2007.

Разходи за данъци за 2008 и 2007 възлизат на:

	Годината, приключваща на 31.12.2008	Годината, приключваща на 31.12.2007
Печалба преди данъци	653	632
Данък по данъчна ставка съгласно българското законодателство (10% за 2008 и 10% за 2007)	(65)	(63)
Ефект на постоянни данъчни разлики	(3)	-
РАЗХОД	(68)	(63)
	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
Отсрочени данъчни активи и пасиви:	-	-
Пасив по отсрочени данъци свързан с дълготрайни активи	30	40
ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	30	40

Пасивът по отсрочени данъци на Дружеството е формиран от начислени суми върху разликата в амортизациите между Счетоводния амортизационен план и Данъчния амортизационен план, съгласно действащата ставка на корпоративния данък - 10%.

11. ИМОТИ МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

	Земи и сгради	Съоръжения, машини, оборудване и други ДМА	Превозни средства	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
<i>Отчетна стойност</i>					
31 декември 2006	1,084	1,632	110	504	3,330
Придобити	-	36	61	1,244	1,341
Прехвърлени	-	200	-	(200)	-
31 декември 2007	1,084	1,868	171	1,548	4,671
Придобити	-	1,727	-	220	1,947
Прехвърлени	-	(23)	-	(1,664)	(1,687)
31 декември 2008	1,084	3,572	171	104	4,931
<i>Натрупана амортизация</i>					
31 декември 2006	16	249	40	-	305
Разход за амортизация	39	118	14	-	171
31 декември 2007	55	367	54	-	476
Разход за амортизация	39	250	43	-	332
31 декември 2008	94	617	97	-	808
<i>Балансова стойност</i>					
31 ДЕКЕМВРИ 2007	1,029	1,501	117	1,548	4,195
31 ДЕКЕМВРИ 2008	990	2,955	74	104	4,123

УНИБЕЛ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2008

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

11. ИМОТИ МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

Заложените активи по договори за заеми от свързани лица и от банки включват:

<u>Договор с банка</u>	Заложени земи и сгради <u>стойност в хил. лв.</u>
Булбанк АД	1,702

12. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Програмни продукти	Други НМА	Общо
<i>Отчетна стойност</i>			
31 декември 2007	33	29	62
31 декември 2008	33	29	62
<i>Нагрупана амортизация</i>			
31 декември 2007	1	7	8
Разход за амортизация	16	3	19
31 декември 2008	17	10	27
<i>Балансова стойност</i>			
31 ДЕКЕМВРИ 2007	32	22	54
31 ДЕКЕМВРИ 2008	16	19	35

13. ПРЕДОСТАВЕНИ ЗАЕМИ

	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
Предоставени заеми (бел. 23)	1,850	1,850
ОБЩО	1,850	1,850

Заем 1

На 26.01.2007 Дружеството е отпуснало търговски заем на Дилтур ЕООД в размер на 1,650 хил.лв. Предоставената сума е дължима при поискване със срок на предизвестие от 30 дена, но не по-рано от 31.12.2011 година. Лихвата по двата заема е в размер на 6% годишно.

Заем 2

На 15.12.2007 Дружеството е отпуснало търговски заем на Белла България АД в размер на 200 хил.лв. Предоставената сума е дължима при поискване със срок на предизвестие от 30 дена, но не по-рано от 31.12.2010 година. Лихвата по заема е в размер на 6% годишно.

14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
Основни материали за производството	2,954	1,609
Продукция	297	234
Стоки	26	7
ОБЩО	3,277	1,850

УНИБЕЛ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2008

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

15. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
Вземания от свързани лица (бел. 23)	-	4,243
Вземания от клиенти	4,954	146
Авансови плащания на доставчици	9	410
Вземания свързани с ДДС	-	349
Вземания от лихви по заеми	146	-
Други вземания	17	19
ОБЩО	5,126	5,167

Авансовите плащания към доставчици се състоят основно от предплатени суми за доставка на олио за производствени цели.

Ръководството на Дружеството счита, че към 31 декември 2008, и към датата на изготвяне на финансовия отчет, не са налице индикации за обезценка на търговските и други вземания, и съответно към 31 декември 2008 не е начислена такава.

16. ПРЕДПЛАТЕНИ И ОСТРОЧЕНИ РАЗХОДИ

	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
Обучение стипендианти	210	210
Застраховки	10	13
Абонаменти	1	1
ОБЩО	221	224

17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	Към 31.12.2008	Към 31.12.2007
Парични средства в банки	7	37
Парични средства в наличност	44	46
ОБЩО	51	83

18. ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Основният капитал на Дружеството към 31 декември 2008 и 2007 възлиза на 50 хил. лв., разпределен в 50 000 бр. обикновени поимени акции с номинал 1 лв.

Към 31 декември 2008 акционери на Дружеството са :

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