

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Уважаеми дами и господа,

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Керамика Уно ЕООД, включващ Счетоводен Баланс, Отчет за Приходите и Разходите, Отчет за Промените в Собствения Капитал, Отчет за Паричните Потоци към 31 Декември 2011г., 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 Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия, приети за прилагане в Република България, приложими за 2011г., се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите 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 единствено на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване 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 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 нас одиторско мнение.

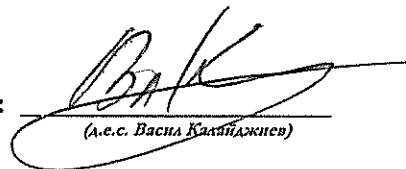
Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че по наше мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството Керамика Уно ЕООД към 31 Декември 2011г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания:

В съответствие с изискванията на чл. 38, ал. 4 на Закона за счетоводството, ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на дружеството за годината, завършваща на 31 декември 2011г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия, приети за прилагане в Република България.

Регистриран одитор:


(д.е.с. Васил Калънджиев)

04.06.2012 г.
гр. София



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"Керамика Уно" ЕООД
БУЛСТАТ 116553313
адрес: гр.София, ул. "Славянска" 13
към 31.12.2011 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хиляда)		Раздели, групи, статии	Сума (хиляда)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	3471	3471
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	0	0
1. Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	IV. Резерви		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законни резерви	125	125
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2449	2462	Общо за група IV:	125	125
- земи	2243	2243	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	206	219	- неразпределена печалба	1 008	1 015
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	1	- непокрита загуба	(106)	(106)
3. Съоръжения и други	0	0	Общо за група V:	902	909
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	44	44	VI. Текуща печалба (загуба)	27	266
Общо за група II:	2493	2507	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	4 525	4 771
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2. Провизии за данъци в т.ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1419	5	- отсрочени данъци	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	390	1905	3. Други провизии и сходни задължения	0	1
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	0	1
6. Други заеми	0	0	В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхиляда	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	1809	1910	- до 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	4302	4417	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	0	0
I. Материални запаси			- над 1 година	0	0
1. Суровини и материали	0	0	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство	0	0	- до 1 година	0	0
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	- над 1 година	0	0
- продукция	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	6
- стоки	0	0	- до 1 година	1	6
4. Предоставени аванси	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група I:	0	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	63	229	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	0	0	- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- над 1 година	0	0
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	109	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година	0	0	- до 1 година	0	0
4. Други вземания в т.ч.:	31	8	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	8. Други задължения, в т.ч.:	1	5
Общо за група II:	203	237	- до 1 година	1	5
III. Инвестиции			- над 1 година	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	- към персонала, в т.ч.:	0	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхиляда	X	X	- до 1 година	0	0
3. Други инвестиции	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	0	0
- в брой	1	2	- над 1 година	0	0
- безсрочни сметки (депозити)	21	127	- данъчни задължения	1	5
Общо за група IV:	22	129	- до 1 година	1	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	225	366	- над 1 година	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2	11
СУМА НА АКТИВА	4527	4783	- до 1 година	2	11
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
			СУМА НА ПАСИВА	4527	4783

Дата на съставяне:
29.2.2012

Съставител:
Профит Методи Методи
Заверил: д-р. Васил Калев
Дата на заверка:

Ръководител:
Ангел Евстатиес Евстатиес
Регистратор:

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"Керамика Уно" ЕООД
БУЛСТАТ 116553313
адрес: гр.София, ул. "Славянска" 13
към 31.12.2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	153	405
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	52	113	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	8	20	б) стоки	0	0
б) външни услуги	44	93	в) услуги	153	405
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	27	44	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	24	38	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	6	4. Други приходи, в т.ч.:	0	165
- осигуровки свързани с пенсии	2	4	- приходи от финансираня	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	73	14	Общо приходи от оперативната дейност	153	570
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	14	14	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	14	14	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции, засми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	59	0	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	17	171	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	50	80
а) балансова стойност на продадени активи	0	169	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) провизии	0	1	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативната дейност	169	342	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	11	Общо финансови приходи	50	80
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0			
- разходи, свързани с предприятия от група	0	0			
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи	0	11	Общо приходи от обичайната дейност	203	650
Общо разходи за обичайната дейност	169	353	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
8. Печалба от обичайната дейност	34	297	9. Извънредни приходи	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	Общо приходи	203	650
Общо разходи	169	353	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	34	297			
11. Разходи за данъци от печалбата	7	31			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
13. Печалба	27	266	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	203	650	Всичко (Общо приходи + 11)	203	650

Дата на съставяне:
29.2.2012

Съставител:
Профит Менеджмънт ООД

Ръководител:
Ангел Евстатинов Евстатинов

Заверил д.е.с. Васил Калайджиев

Дата на заверка:

Регистриран одитор
0409 Калайджиев

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
"Керамика Уно" ЕООД
БУЛСТАТ 116553313

адрес: гр.София, ул. "Славянска" 13
към 31.12.2011 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Преходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
а	1	2	3	4
б	5	6	7	8
А. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	390	68	322	309
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	24	(24)	50
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	30	(30)	0
7 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	53
8 Други парични потоци от основна дейност	0	46	(46)	12
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	390	168	222	424
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	2
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	273	(273)	190
4 Парични потоци от бизнескомбиниращи - придобивания	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	273	(273)	192
В. Парични потоци от финансова дейност				
1 Парични потоци от смятане и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	60	117	(57)	0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2	0	2	0
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансова дейност	0	1	(1)	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	62	118	(56)	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	452	559	(107)	616
Д. Парични средства в началото на периода	0	0	129	59
Е. Парични средства в края на периода	0	0	22	129

Дата:
29.2.2012

Съставител:
Профит-Менеджмент ООД

Заверил: д.с.с. Васил Калайджиев
Регистриран одитор

Дата на заверка:

Ръководител:
Ангел Евстафиев Естатис

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
"Керамика Уно" ЕООД
БУЛСТАТ 116553313

адрес: гр.София, ул. "Славянска" 13
към 31.12.2011 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	3 471	0	0	125	0	0	0	1 015	(106)	266	4 771
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	3 471	0	0	125	0	0	0	1 015	(106)	266	4 771
5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:											0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат от текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	27
7. Разпределение на печалба в т.ч.:								(273)			(273)
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	(273)	0	0	(273)
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	266	0	(266)	0
11. Салдо към края на отчетния период	3 471	0	0	125	0	0	0	1 008	(106)	27	4 525
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период	3 471	0	0	125	0	0	0	1 008	(106)	27	4 525

Дата на съставяне:
29.2.2012

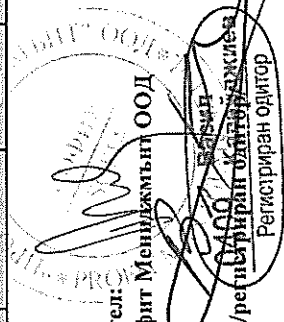
Съставител:
Профит Менджмънт ООД

Заверил: д.с.с. Васил Калайджиев

Дата на заверка:



Ръководител:
Ангел Евстатиъв Евстатиъв



Регистриран одитор