

"УНИКОНСУЛТИНГ" АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**За годината към
31.12.2012г.**

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД



Представяващ:

ИВАН ВЕЛИКОВ

Съставител:

АЛБЕНА НИКОЛОВА

София, 28.февруари.2013

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите на
"УНИКОНСУАТИНГ" АД
ж.к. Слатина, бл.24, вх.В
гр. София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "УНИКОНСУАТИНГ" АД, гр. София (Дружеството) към 31 декември 2012 година, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2012 година, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществени счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с 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 отклонения.

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 отклонения 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 2012 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността по изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството

В съответствие с изискванията на чл. 38 ал. 4 на Закона за счетоводството, ние се запознахме с Годишния доклад за дейността на Дружеството за отчетната 2012 година. 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 2012 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

София, 8 март 2013 г.

Подпис,

д-р Николай Орешаров,
регистриран одитор 0494



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
Към 31.12.2012г.

Актив	Сума (хил. лева)		Пасив	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Текущи (краткотрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Парични средства, в т.ч.:			I. Записан капитал	280	280
- в брой	3	29	II. Резерви		
- безсрочни сметки (депозити)	22	100	Законови резерви	28	28
Общо за група I:	25	129	Общо за група II:	28	28
II. Вземания			III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2 291	3 023	- неразпределена печалба		221
- над 1 година	1	1	- непокрита загуба	(172)	
Краткосрочни вземания по договори за финансов лизинг	97	422	Общо за група III:	(172)	221
Данъци за възстановяване	14	11	IV. Текуща печалба (загуба)	(180)	(393)
Общо за група II:	2 402	3 456	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	(44)	136
III. Материални запаси			Б. Задължения		
Продукция и стоки в т.ч.:	27	27	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2 451	2 881
- стоки	27	27	- до 1 година	1 597	1 271
Общо за група III:	27	27	- над 1 година	854	1 610
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	2 454	3 612	Получени аванси, в т.ч.:	33	-
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			- до 1 година	33	
I. Дългосрочни финансови активи			Задължения към доставчици, в т.ч.:	9	564
Акции и дялове в предприятия от група	3	3	- до 1 година	9	563
Дългосрочни вземания по договори за финансов лизинг	5	110	- над 1 година		1
Общо за група I:	8	113	Други задължения, в т.ч.:	5	11
II. Дълготрайни материални активи			- до 1 година	5	11
Съоръжения и други	2	3	Задължения към персонала, в т.ч.:	2	1
Общо за група II:	2	3	- до 1 година	2	1
III. Нематериални активи			Данъчни задължения	3	10
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	6	- до 1 година	3	10
Общо за група III:	2	6	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	2 498	3 456
IV. Отсрочени данъци	13	18	- до 1 година	1 644	1 845
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	25	140	- над 1 година	854	1 611
В. Разходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	1	4	В. Провизии и сходни задължения		
- до 1 година	1	4	Други провизии и сходни задължения		41
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	-	41
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	26	123
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	26	123
			- до 1 година	25	95
			- над 1 година	1	28
СУМА НА АКТИВА	2 480	3 756	СУМА НА ПАСИВА	2 480	3 756

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2013

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
ИВАН ВЕЛИКОВ



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
За 2012г.

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		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	115	258
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	2	Общо финансови приходи	115	258
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	106	284	Нетни приходи от продажби в т.ч.:	33	112
Общо финансови разходи	107	286	Стоки		18
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	197	510	Услуги	33	94
Суровини и материали	1	3	Други приходи	139	387
Външни услуги	196	507	Общо приходи от оперативната дейност	172	499
Разходи за персонала, в т.ч.:	93	80			
Разходи за възнаграждения	80	68			
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	13	12			
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	5	184			
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	5	4			
- разходи за амортизация	5	4			
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		180			
Други разходи, в т.ч.:	60	94			
Балансова стойност на продадени активи		14			
Отписани вземания	8	18			
Провизии		41			
Общо разходи за оперативната дейност	355	868			
Общо разходи за обичайната дейност	462	1 154	Общо приходи от обичайната дейност	287	757
Печалба от обичайната дейност	-	-	Загуба от обичайната дейност	175	397
Общо разходи	462	1 154	Общо приходи	287	757
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	-	Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	175	397
Разходи за данъци от печалбата	5	(4)	Загуба	180	393
Печалба	-	-	Всичко приходи	467	1 150
Всичко разходи	467	1 150			

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2013

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
ИВАН ВЕЛИКОВ


0494 Николай Орешаров
Регистриран одитор



ОТЧЕТ
за паричните потоци
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
За 2012г.

	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от специализирана инвестиционна дейност						
Парични потоци от получени лизингови вноски	503		503	1 178		1 178
Други парични потоци от специализирана инвестиционна дейност	167		167	466		466
Всичко парични потоци от специализирана инвестиционна дейност (А)	670	-	670	1 644	-	1 644
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	75	221	(146)	177	309	(132)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		5	(5)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		92	(92)		80	(80)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	17	(16)		3	(3)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)		5	(5)
Всичко парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност (Б)	76	334	(258)	177	403	(226)
В. Парични потоци от финансова дейност			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		381	(381)		1 109	(1 109)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		135	(135)		243	(243)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	516	(516)	-	1 352	(1 352)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	746	850	(104)	1 821	1 755	66
Д. Парични средства в началото на периода			129			63
Е. Парични средства в края на периода			25			129

Дата:
София, 28.февруари.2013

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:

ИВАН БЕЛИКОВ



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
За 2012г.

(Хил.лв)

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	Непокритата загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	280			28				221		(393)	136
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	280	-	-	28	-	-	-	221	-	(393)	136
Финансов резултат от текущия период										(180)	(180)
Покриване на загуба								(221)	(172)	393	-
Салдо към края на отчетния период	280	-	-	28	-	-	-	-	(172)	(180)	(44)
Собствен капитал към края на отчетния период	280	-	-	28	-	-	-	-	(172)	(180)	(44)

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2013

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
ИВАН ВЕЛИКОВ



СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2012 година
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	10			10			10	4	4		8			8	2
Общо за група I:	10	-	-	10	-	-	10	4	4	-	8	-	-	8	2
II. Дълготрайни материални активи															
Съоръжения и други	20			20			20	17	1		18			18	2
Общо за група II:	20	-	-	20	-	-	20	17	1	-	18	-	-	18	2
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група	3			3			3				-			-	3
Вземания по договори за финансов лизинг	110		105	5			5				-			-	5
Общо за група III:	113	-	105	8	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	8
IV. Отсрочени данъци	18		5	13			13				-			-	13
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	161	-	110	51	-	-	51	21	5	-	26	-	-	26	25

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2013

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
ИВАН ВЕЛИКОВ

