

"УНИКОНСУЛТИНГ" АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**За годината към
31.12.2011г.**

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представляващ:

МАРГАРИТА БЪЧВАРОВА



Съставител:

АЛБЕНА НИКОЛОВА

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Albena Nikolaeva, the preparer of the report.

София, 28.февруари.2012

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИТЕ ОДИТОРИ

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА “УНИКОНСУЛТИНГ” АД

RSM BX LTD
42 G. S. Rakovski Str.
1202 Sofia, Bulgaria
T: +359 (0) 2 491 86 30 F: +359 (0) 2 987 09 34
www.rsmbx.bg

Доклад върху годишен финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет на компанията “УНИКОНСУЛТИНГ” АД, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2011 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за годишния финансов 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 в годишния финансов 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 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 в годишния финансов 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 компанията “УНИКОНСУЛТИНГ” АД за периода приключващ към 31 декември 2011 г., както и за нейните 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.

Параграф за обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание на оповестеното в доклада за дейността и пояснителните сведения към финансовия отчет, където е показано, че Дружеството е реализирало нетна загуба в размер на 393 х.лв. за годината, завършваща на 31 декември 2011 г. Към тази дата стойността на собствения капитал е започнала да пода под тази на регистрирания.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството, изразяваме и мнение относно Годишния доклад за дейността. Ние извършихме преглед на неконсолидирания доклад за дейността за периода приключващ към 31 декември 2011 г., изготвен от ръководството на “УНИКОНСУЛТИНГ” АД. Годишния доклад за дейността е разработен в съответствие с изискванията на чл.33, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от Ръководството.

По наше мнение неконсолидираната финансова информация, представена в годишния доклад на ръководството за дейността, за периода приключващ към 31 декември 2011 г., съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния неконсолидиран финансов отчет за същия отчетен период.

СОП „ЕР ЕС ЕМ Би Екс” ООД

Управител:

ИЗАБЕЛА ДЖАЛЪЗОВА

Регистриран одитор, отговорен за одита:

ИЗАБЕЛА ДЖАЛЪЗОВА

22 март 2012 година

Гр. София, България



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
Към 31.12.2011г.

Актив	Сума (хил. лева)		Пасив	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
А. Текущи (краткотрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Парични средства, в т.ч.:			I. Записан капитал	280	280
- в брой	29	27	II. Резерви		
- безсрочни сметки (депозити)	100	36	Законови резерви	28	28
Общо за група I:	129	63	Общо за група II:	28	28
			III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
II. Вземания			- неразмразена печалба	221	189
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3 023	3 673	Общо за група III:	221	189
- над 1 година	1	49	IV. Текуща печалба (загуба)	(393)	32
Краткосрочни вземания по договори за финансов лизинг	422	979	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	136	529
Вземания по съдебни спорове		2			
Данъци за възстановяване	11	6	Б. Задължения		
Общо за група II:	3 456	4 660	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2 881	3 954
			- до 1 година	1 271	1 196
III. Материални запаси			- над 1 година	1 610	2 758
Продукция и стоки в т.ч.:	27	27	Задължения към доставчици, в т.ч.:	564	683
- стоки	27	27	- до 1 година	563	680
Общо за група III:	27	27	- над 1 година	1	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	3 612	4 750	Други задължения, в т.ч.:	11	12
			- до 1 година	11	12
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			Задължения към персонала, в т.ч.:	1	1
I. Дългосрочни финансови активи			- до 1 година	1	1
Акции и дялове в предприятия от група	3	3	Осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
Дългосрочни вземания по договори за финансов лизинг	110	525	- до 1 година		
Общо за група I:	113	528	Данъчни задължения	10	11
			- до 1 година	10	11
II. Дълготрайни материални активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	3 456	4 649
Машини, производствено оборудване и апаратура		194	- до 1 година	1 845	1 888
Съоръжения и други	3	5	- над 1 година	1 611	2 761
Общо за група II:	3	199			
			В. Провизии и сходни задължения		
III. Нематериални активи			Други провизии и сходни задължения	41	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	41	-
Общо за група III:	6	-			
IV. Отсрочени данъци	18	14			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	140	741			
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	123	319
В. Разходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	4	6	- приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	123	319
- до 1 година	4	6	- до 1 година	95	182
- над 1 година	-	-	- над 1 година	28	137
СУМА НА АКТИВА	3 756	5 497	СУМА НА ПАСИВА	3 756	5 497

Дата на съставяне:
София, 28. февруари. 2012

Съставител:

АНЖЕЛА НИКОЛОВА

Ръководител:

МАРГАРИТА БЪЧВАРОВА

Заверил съгласно одиторски доклад.

22. 03. 2012

Ер Ес Ем Би Екс ООД

Управител:

Регистриран одитор:

RSM BX Ltd.



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
За 2011г.

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.:	258	581
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2	2	Общо финансови приходи	258	581
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	284	364	Нетни приходи от продажби в т.ч.:	112	220
Общо финансови разходи	286	366	Стоки	18	38
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	510	842	Услуги	94	182
Суровини и материали	3	5	Други приходи, в т.ч.:	387	623
Външни услуги	507	837	Общо приходи от оперативната дейност	499	843
Разходи за персонала, в т.ч.:	80	81			
Разходи за възнаграждения	68	69			
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	12	12			
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	184	4			
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	4			
- разходи за амортизация	4	4			
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	180				
Други разходи, в т.ч.:	94	96			
Балансова стойност на продадени активи	14	36			
Отписани вземания	18	53			
Провизии	41				
Общо разходи за оперативната дейност	868	1 023			
Общо разходи за обичайната дейност	1 154	1 389	Общо приходи от обичайната дейност	757	1 424
Печалба от обичайната дейност	-	35	Загуба от обичайната дейност	397	-
Общо разходи	1 154	1 389	Общо приходи	757	1 424
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	35	Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	397	-
Разходи за данъци от печалбата	(4)	3			
Печалба	-	32	Загуба	393	-
Всичко разходи	1 150	1 424	Всичко приходи	1 150	1 424

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2012

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
МАРИЯНА БЪЧВАРОВА



ОТЧЕТ
за паричните потоци
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
За 2011г.

	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	1 178		1 178	1 783		1 783
Други парични потоци от специализирана инвестиционна дейност	466		466	611		611
Всичко парични потоци от специализирана инвестиционна дейност (А)	1 644	-	1 644	2 394	-	2 394
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	177	309	(132)	240	534	(294)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)		5	(5)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		80	(80)		80	(80)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		3	(3)		4	(4)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		2	(2)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		30	(30)
Плащания при разпределения на печалби			-		35	(35)
Всичко парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност (Б)	177	403	(226)	240	690	(450)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		1 109	(1 109)		1 582	(1 582)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		243	(243)		355	(355)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	1 352	(1 352)	-	1 937	(1 937)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 821	1 755	66	2 634	2 627	7
Д. Парични средства в началото на периода			63			56
Е. Парични средства в края на периода			129			63

Дата:
София, 28.февруари.2012

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
МАРГАРИТА БЪЧВАРОВА



Заверил съгласно одиторски доклад.

22.03.2012

Ер Ес Ем Би Екс ООД

Управител: _____ Регистриран одитор: _____

RSM BX Ltd.



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"УНИКОНСУЛТИНГ" АД
За 2011г.

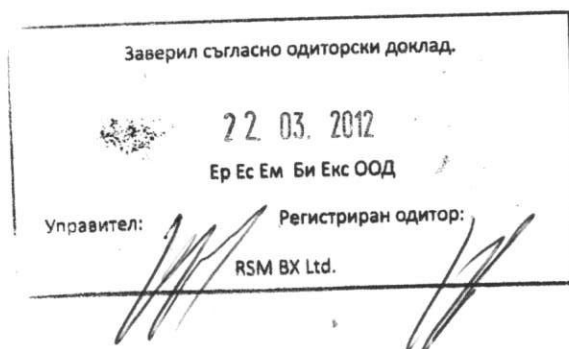
(Хил.лв)

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				189		32	529
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	280	-	-	28	-	-	-	189	-	32	529
Финансов резултат от текущия период										(393)	(393)
Разпределение на печалба в т.ч.:								32		(32)	-
Салдо към края на отчетния период	280	-	-	28	-	-	-	221	-	(393)	136
Собствен капитал към края на отчетния период	280	-	-	28	-	-	-	221		(393)	136

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2012

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
МАРГАРИТА БЪЧВАРОВА



СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 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	2	8		10			10	2	2		4			4	6
Общо за група I:	2	8	-	10	-	-	10	2	2	-	4	-	-	4	6
II. Дълготрайни материални активи															
Машини, производствено оборудване и апаратура	381	-	381	-			-	187		187	-			-	-
Съоръжения и други	20			20			20	15	2		17			17	3
Общо за група II:	401	-	381	20	-	-	20	202	2	187	17	-	-	17	3
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група	3			3			3				-			-	3
Вземания по договори за финансов лизинг	525		415	110			110				-			-	110
Общо за група III:	528	-	415	113	-	-	113	-	-	-	-	-	-	-	113
IV. Отсрочени данъци	14	4		18			18				-			-	18
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	945	12	796	161	-	-	161	204	4	187	21	-	-	21	140

Дата на съставяне:
София, 28.февруари.2012

Съставител:
АЛБЕНА НИКОЛОВА

Ръководител:
МАРГАРИТА БЪЧВАРОВА

