

ДО
РЪКОВОДСТВОТО
НА „ЮНИТРЕЙД СЕРВИЗ“ ЕООД

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Ние извършихме одит на приложеня финансов отчет на „ЮНИТРЕЙД СЕРВИЗ“ ЕООД към 31 декември 2007 година включващ баланс, отчет за доходите, отчет за промените в капитала, отчет за паричните потоци за годината приключила тогава и съответните приложения.

Отговорности

Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на предприятието. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Обхват на одита

Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат 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 проверка на базата на тестове на доказателствата относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Одитът също така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и на съществените приблизителни оценки, направени от ръководството, както и на цялостното представяне във финансовия отчет.

Одиторско мнение

Считаме, че извършеният одит предоставя достатъчно разумна база за изразеното от нас одиторско мнение.

В резултат на това, удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, имущественото и финансово състояние на предприятието към 31 декември 2007 година, както и резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Регистриран одитор (диплом № 003): Михаил Динев

гр. София, 27.03.2008 г.



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"Юнитрейд сервиз" ЕООД

на

към

31.12.2007 г.

Балансови статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
<u>АКТИВ</u>		
Нетекущи активи:		
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	166	256
Инвестиционни имоти		
Нематериални активи	12	16
Инвестиции в асоциирани дружества		
Други инвестиции		
Дългосрочни вземания		
Активи по отсрочени данъци		
Общо нетекущи активи:	178	272
Текущи активи:		
Материални запаси	388	315
Текущи данъчни активи	23	23
Вземания и предоставени аванси	525	577
Отложени разходи		
Парични средства и еквиваленти	33	10
Общо текущи активи:	969	925
ОБЩО АКТИВИ:	1147	1197
<u>ПАСИВ</u>		
Собствен капитал:		
Основен капитал	5	5
Резерви		
Неразпределена печалба	473	485
Малцинствено участие		
Общо собствен капитал:	478	490
Нетекущи пасиви:		
Дългосрочни заеми	26	52
Пасиви по отсрочени данъци		
Дългосрочни провизии		
Общо нетекущи пасиви:	26	52
Текущи пасиви:		
Банкови заеми и овърдрафти		
Текуща част от дългосрочните заеми		
Задължения към доставчици и клиенти	492	581
Задължения към персонала	72	37
Задължения към осигурителни институции	25	17
Текущи данъчни пасиви	18	6
Други текущи задължения	36	14
Провизии		
Общо текущи пасиви:	643	655
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	1147	1197

Дата: 28.02.2008 г.

Съставил: Димчо Любчев Вълчев

Ръководител: Людмил Антонов Петров



ВАРНО СЕРВИЗ



Подпис:

Подпис:

СПРАВКА (БЕЛЕЖКИ) КЪМ БАЛАНСА

на

"Юнитрейд сервиз" ЕООД

към

31.12.2007 г.

Съдържание	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
1. Дълготрайни материални активи	166	256
Земи		
Сгради		
Машини	110	165
Съоръжения		
Оборудване		
Транспортни средства	46	67
Компютърна техника		
Обзавеждане и трайни активи	10	11
Други дълготрайни материални активи		
Разходи за придобиване на ДМА		13
2. Материални запаси	388	315
Материали	82	49
Продукция		
Стоки	306	266
Земеделска продукция		
Незавършено производство		
3. Търговски и други вземания	548	600
Вземания от клиенти извън групата	174	127
Вземания от свързани лица	345	411
Вземания по предоставени аванси	4	12
Други вземания	25	50
4. Текущи задължения	643	655
Задължения към доставчици извън групата	17	39
Задължения към свързани лица	444	515
Задължения по получени аванси	31	27
Други задължения	151	74
5. Основен капитал	5	5
Записан		
Внесен	5	5
6. Акции - брой	0	0
Брой на оторизираните акции		
Брой на емитираните акции		
Нормална стойност на една акция		
Акции на предприятието, държани от самото предприятие	0	0
7. Резерви		
Общи резерви		
Резерви от оценки на активи		
Резерви от превръщане на валута.		
Резерви от емисии на акции		
Други резерви		

Дата: 28.02.2008 г.

Съставил: Димчо Любчев Вълчев

Ръководител: Людмил Антонов Петров



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

на "Юнитрейд сервиз" ЕООД
за годината, завършваща на 31 декември 2007 г.

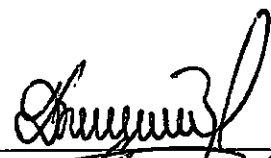
Статии по отчета за доходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
1. Нетни приходи от продажби	3 397	3 879
2. Други приходи от дейността		
3. Балансова стойност на продадени активи /без продукция/	1 661	2 235
4. Изменение в запасите от готова продукция и незавършено производство		
5. Разходи за придобиване на материални активи		
6. Разходи за суровини и материали	159	143
7. Разходи за външни услуги	280	520
8. Разходи за персонала	1 084	569
9. Разходи за амортизации	121	116
10. Обезценка на имоти, машини и съоръжения		
11. Други разходи за дейността	96	90
12. Финансови приходи (разходи)	(7)	(8)
13. Приходи от асоциирани дружества		
14. Печалба от обичайна дейност	(11)	198
15. Извънредни приходи (разходи)	0	0
16. Печалба преди облагане с данъци	(11)	198
17. Разходи за данъци върху печалбата	1	31
18. Печалба след облагане с данъци	(12)	167
19. Разпределение:		
20. Собственост на компанията майка		
21. Малцинствено участие		

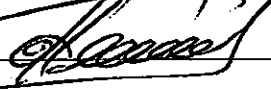
Дата: 28.02.2008 г.

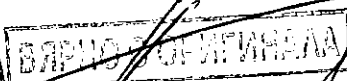
Съставил: Димчо Любчев Вълчев

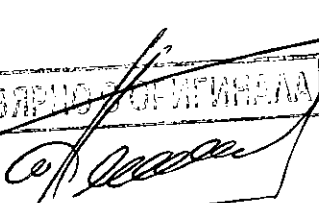
Ръководител: Людмил Антонов Петров



Подпис: 

Подпис: 



Подпис: 

ОТЧЕТ
за промените в собствения капитал

на "Юнитрейд сервиз" ЕООД
за 2007 година

/хил. лева/

	Собствен капитал на компанията - майка					Малцин- ствено участие
	Дялов капитал	Други резерви	Резерв от превърща- нето на валутата	Натрупана печалба	Общо	
Салдо на 01.01.2007 г.	5			485	490	
Промени в счетоводната политика						
Прензчислено салдо	5			485	490	
Промени в капитала през 2007 г.						
Преоценка на имоти						
Инвестиции на разположение за продажба, в т.ч.:						
Печалби/загуби при оценка						
Прехвърляне на печалба или загуба при продажба						
Паричен поток при хеджиране, в т.ч.:						
Печалби/загуби отнесени за сметка на капитала						
Прехвърлени към печалбата или загубата за периода						
Прехвърлени към първоначалната преносна стойност на хеджирания инструмент						
Курсови разлики по превръщания на чуждестранни операции						
Данъци по статии, отнесени пряко или прехвърлени от капитала						
Нетна печалба, призната пряко в капитала						
Печалба за периода				(12)	(12)	
Общо признати доходи и разходи за периода				(12)	(12)	
Дивиденди						
Емисия от дялов капитал						
Издадени опции по обикновени акции						
Салдо към 31.12.2007 г. , пренасяно в следващ период	5			473	478	

Дата: 28.02.2008 г.

Съставил: Димчо Любчев Вълчев

Ръководител: Людмил Антонов Петров



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"Юнитрейд сервиз" ЕООД

на

за

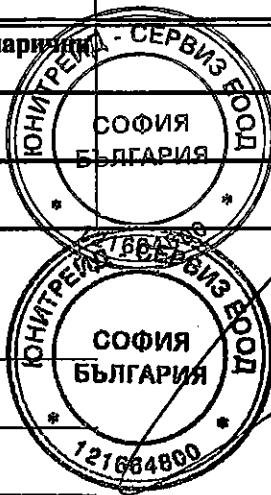
годината, завършваща на 31 декември 2007 г.

Показатели	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
Парични потоци от основната дейност:		
Парични постъпления от клиенти	4 363	4 461
Парични плащания на доставчици и персонал	(4 263)	(4 715)
Други оперативни парични постъпления	1	2
Други оперативни парични плащания	(9)	(10)
Парична наличност, получена от основната дейност	92	(262)
Платени лихви		
Платен данък върху печалбата (дохода)	(1)	(2)
Паричен поток преди извънредни пера	91	(264)
Извънреден приход (разход)		
Нетни парични наличности от основната дейност	91	(264)
Парични потоци от инвестиционната дейност		
Парични плащания по придобиването на имоти, машини и съоръжения, нематериални и други дългосрочни активи, включително и създаване по стопански начин (със собствени ресурси)	(41)	(203)
Парични постъпления от продажбата на имоти, машини и съоръжения, нематериални и други дългосрочни активи	9	412
Парични плащания за придобиване на акции и дългови инструменти на други предприятия		
Парични постъпления от участие в смесени търговски дружества		
Парични постъпления от продажбата на акции и дългови инструменти на други предприятия		
Предоставени парични аванси и кредити на трети страни		
Парични плащания за фючърсни договори, форуърдни договори, опционни и суапови договори		
Парични постъпления от фючърсни договори, форуърдни договори, опционни и суапови договори		
Нетна парична наличност от инвестиционната дейност	(32)	209
Парични потоци от финансова дейност		
Парични постъпления от емитирането на акции и други ценни книжа		
Изплащането на парични суми на собствениците за придобиването или изплащането на акции на предприятието		
Парични постъпления от емитирането на облигации, кредити, полици, ипотeki и други краткосрочни или дългосрочни кредити		
Парични погашения на суми (главници) по кредити		
Парични погашения на лихви по кредити		
Парични плащания от страна на даден наемател за намаляването на неизплатени задължения при финансов лизинг	(31)	
Нетна парична наличност от финансовата дейност	(31)	0
Нетно увеличение (намаление) на парични наличности и парични еквиваленти	28	(55)
Парична наличност и еквиваленти в началото на периода	5	60
Парична наличност и еквиваленти в края на периода	33	5

Дата: 28.02.2008 г.

Съставил: Димчо Любчев Вълчев

Ръководител: Людмил Антонов Петров



Подпис:

Подпис: