

УНИФАРМ АД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

*Този отчет съдържа 40 страници
Март 2009, София*

УНИФАРМ АД
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
01.01.2009 – 31.03.2009 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	3
БАЛАНС	4
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	8
3. ПРИХОДИ	25
4. ИЗМЕНЕНИЕ НА НАЛИЧНОСТИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	26
5. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	26
6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	27
7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ	27
8. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	28
9. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	28
10. ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	29
11. ИМОТИ, МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ	30
12. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	31
13. ИНВЕСТИЦИИ В АСОЦИИРАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	31
14. ИНВЕСТИЦИИ НА РАЗПОЛОЖЕНИЕ И ЗА ПРОДАЖБА	32
15. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	32
16. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	33
17. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	34
18. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	35
19. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ	35
20. ПРОВИЗИИ ЗА ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	36
21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ	37
22. КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	37
23. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	39
24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	39
25. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	39
26. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	40
27. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	41
28. БИЗНЕС СЕГМЕНТИ	45
29. РАЗСРОЧЕН ДОХОД ОТ ФИНАНСИРАНЕ	47
30. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ	47
31. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА	47
32. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИ ВЪВ ВРЪЗКА С РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ	48
33. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	48

УНИФАРМ АД
 ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
 01.01.2009 – 31.03.2009

	Бележки	31.03.2009	31.03.2008
ПРИХОДИ		4299	4924
РАЗХОДИ			
Разходи за материали		(1260)	(1751)
Разходи за външни услуги		(383)	(711)
Разходи за персонала		(1234)	(1110)
Разходи за амортизации		(274)	(335)
Други оперативни разходи		(65)	(189)
Изменение на наличностите от продукция и незавършено производство		(1132)	346
Капиталови разходи			55
Общо оперативни разходи		(4348)	(3695)
Финансови приходи			
Финансови разходи		(11)	(7)
Финансови приходи/разходи - нетно		(11)	(7)
Печалба преди данъци върху печалбата		(60)	1222
Разход за данъци върху печалбата			
Нетна печалба		(60)	1222
Доход на акция			

BGN

Дата: ...27.04. 2009

Съставител

/Атанас Малинов/

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистрирано специализирано одиторско предприятие
 Дружество за одит и консултации ООД

Регистриран одитор
 Стефка Илиева

Изпълнителен Директор

/Огнян Палавска/



УНИФАРМ АД
 БАЛАНС
 01.01.2009 – 31.03.2009

	Бележка	31.03.2009	31 декември 2008 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения		8924	9 162
Нематериални активи		696	704
Инвестиции в асоциирани предприятия		2000	2 000
Инвестиции на разположение за продажба		512	512
Активи по отсрочени данъци		18	18
		<u>12 150</u>	<u>12 396</u>
Текущи активи			
Материални запаси		2790	3 549
Вземания от свързани предприятия		2302	2 196
Търговски и други вземания		1747	1 649
Парични средства и парични еквиваленти		752	575
		<u>7 591</u>	<u>7 969</u>
ОБЩО АКТИВИ		<u>19 741</u>	<u>20 365</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		1000	1 000
Резерви		12004	11 809
Преоценъчен резерв			
Натрупана печалба		1468	1 723
		<u>14 472</u>	<u>14 532</u>
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Провизии за доходи на персонала при пенсиониране		214	214
		<u>214</u>	<u>214</u>
Текущи пасиви			
Задължения към свързани предприятия		2497	3 476
Търговски и други задължения		1318	921
Задължение по финансов лизинг		7	32
Задължения към персонала и за социално осигуряване		732	748
Данъчни задължения		88	29
		<u>4642</u>	<u>5 206</u>
Разрочен доход от финансиране		<u>413</u>	<u>413</u>
ОБЩО ПАСИВИ		<u>5 269</u>	<u>5 833</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		<u>19 741</u>	<u>20 365</u>

Дата: ...27.04. 2009

Съставител

/Атанас Малинов/

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистрирано специализирано одиторско предприятие
 Дружество за одит и консултации ООД

Регистриран одитор
 Стефка Илиева

Изпълнителен Директор
 /Огнян Паландеев/



УНИФАРМ АД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
31.03.2009

	Бележки	Основен акционерен капитал BGN'000	Резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Преоценъчен резерв BGN'000	Общо BGN'000
Салдо на 01 януари 2009		<u>1 000</u>	<u>11 809</u>	<u>1 723</u>		<u>14 532</u>
Разпределение на печалбата за:						
- дивиденди						
- резерви			195	(195)		
Увеличение на акционерния капитал						
Нетна печалба/загуба 01.01.2009- 31.03.2009				(60)		(60)
Трансфер на преоценъчен резерв към печалби и загуби						
Загуба от преценка на инвестиции на разположение за продажба						
Ефект от отсрочени данъци отчетени директно в собствения капитал						
Салдо към 31 .03. 2009	19	<u>1000</u>	<u>12004</u>	<u>1468</u>		<u>14472</u>

Дата: 27.04. 2009

Съставител



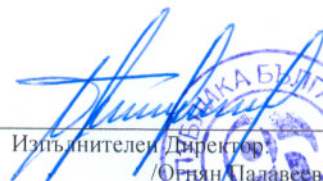
/Атанас Малинов/

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистрирано специализирано одиторско предприятие
 Дружество за одит и консултации ООД

Регистриран одитор
 Стефка Илиева

Изпълнителен Директор



/Олгия Палавеска/



УНИФАРМ АД
 ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
 31.03.2009

	Бележка	31.03.2009 BGN'000	31.03.2008 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		3175	1059
Плащания на доставчици		(1415)	
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(1022)	(1011)
Платени данъци/ възстановени (без данъци върху печалбата)		(346)	(22)
Платени данъци върху печалбата и данък дивидент		(17)	
Платени банкови такси за обслужване на сметки		(8)	
Получени финансираня			
Курсови разлики, нетно			
Други постъпления/плащания, нето		22	(15)
Нетни парични потоци (използвани в) от оперативна дейност		389	11
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажба на финансови активи			
Покупка на имоти, машини и оборудване		(41)	
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване		1	
Покупка на инвестиции			
Получени дивиденди		7	
Нетни паричен поток използван в инвестиционната дейност		(33)	
Парични потоци от финансова дейност			
Платени задължения по финансов лизинг		(25)	(40)
Постъпления от краткосрочни заеми		1000	
Изплащане на краткосрочни заеми		(1153)	
Изплатени дивиденди		(1)	
Други плащания, нето			
Нетни паричен поток използван във финансовата дейност		(179)	(40)
Нетно увеличение/ (намаление) на парични средства		177	(29)
Парични средства на 1 януари		575	874
Парични средства на 31 март	18	752	845

Дата: ...27.04. 2009

Съставител

/Атанас Малинов/

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистрирано специализирано одиторско предприятие
 Дружество за одит и консултации ООД

Регистриран одитор
 Стефка Илиева

Изпълнителен Директор

/Осиян Палавеев/

