

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ	
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	1
БАЛАНС	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК	5
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	6
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	7
3. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	14
4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	15
5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	15
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	16
7. ДРУГИ РАЗХОДИ	16
8. СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР	16
9. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	17
10. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ	17
11. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	18
12. АКТИВИ И ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	19
13. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	19
14. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ	20
15. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	21
16. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	21
17. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	22
18. ДРУГИ ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	22
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ	22
20. БАНКОВИ ЗАЕМИ	23
21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	24
22. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	24
23. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ	24
24. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	24
25. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	25
26. ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕ	26

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Гайтек Олива” ООД е създадено през 1994 година. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Стара Загора, ул.”Цар Симеон Велики”№ 69. Съдебната регистрация на дружеството е с Решение от 1994 година на Старозагорския окръжен съд. Последните промени в Устава на дружеството и органите за управление са вписани в регистъра на търговските дружества с решение от 2001 година на Старозагорския окръжен съд.

Собственост и управление

Към 31 декември 2003 г. разпределението на основния капитал на дружеството е както следва:

1. Енчо Василев Баръмов	-	66.7	%
2. ЕТ “Венид – Динко Динев”	-	33.3	%

Към 31.12.2003 г. общият брой на персонала в дружеството е 49 работници и служители от които приложни специалисти – 3, помощен персонал – 7, квалифицирани производствени работници – 9, оператори на съоръжения, машини и транспортни средства – 19, нискоквалифицирани работници – 11.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2003 г. включва следните видове операции и сделки:

- производство на рафинирани и нерафинирани растителни масла и мазнини
- търговия със слънчогледови семена за посев, горива, амониева селитра, ПРЗ

2. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на “Гайтек Олива” ООД е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 37/13.02.2002 г., в сила от 01.01.2002 г.

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил. лв.

От началото на 2002 година в България са в сила нов Закон за счетоводството и нови Национални счетоводни стандарти, които съдържат съществени промени в сравнение с действащото до тази дата счетоводно законодателство.

Дружеството е направило необходимите промени в своята счетоводна политика, за да я адаптира към новите промени в законодателството .

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на действащо предприятие.

2.2. Преизчисление на начални салда

Дружеството не е правило преизчисления на началните салда .

Дружеството използва алтернативния метод, съгласно НСС 8 “Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика”.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. Към 31.12.2003 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

Курсовите разлики от преоценката се третираат като текущи приходи и разходи и се включват в отчета за приходи и разходи като финансови приходи или разходи.

2.4. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача.

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.5. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи диференцирано и се състоят от лихвени приходи и разходи и курсови разлики от валутни операции.

Банковите такси за обслужване на разплащателните сметки се третираат като финансови разходи.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване или преоценена стойност (за част от активите, придобити до 31 декември 2001 година е извършвана преоценка през 1998, 1999, година с индекса на нарастване на цените на производител, обявен от Националния статистически институт за съответните години), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Не се начислява амортизация на земите и консервираните активи.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. п.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

Възприетият полезен срок за ползване на ДМА по групи е както следва:

- сгради – 25 години
- машини и оборудване – 3.5; 4 и 5 години
- съоръжения – 3.5; 4 и 5 години

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

- компютри – 2 и 3.5 години
- транспортни средства – 7 години
- стопански инвентар – 7 години

Данъчните амортизационни норми по сходни групи ДМА, заложен в ДАПл са както следва

- сгради – 4 %
- машини и оборудване – 20 %,25 %,28.57 %
- съоръжения – 20 %,25 %,28.5 %
- компютри – 28.57 %,50 %
- транспортни средства – 14.29 %
- стопански инвентар – 14.29 %

2.7. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация.

2.8. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по цена на придобиване . Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойност), както следва:

- суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за приваждане на материалите в готов за тяхното използване вид;

- готова продукция и незавършено производство – преките разходи на материали и труд и приспадаща се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, с изключение на административните разходи, курсовите разлики и разходите по привлечени финансови ресурси.

При употребата (продажбата или влагането в производствения процес) на материалните запаси се използва методът на среднопретеглена оценка.

2.9. Търговски и други вземания

Търговските вземания в лева се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Вземанията деноминирани в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31.12.2003 г. и намалени с размера на обезценката за несъбираеми вземания.

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.10. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- лихвите по получени банкови кредити са включени като плащане към оперативна дейност;

2.11. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения в лева се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. Задълженията деноминирани в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31.12.2003 г.

2.12. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси.

2.13. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към Дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като дълготрайни материални активи по цена на незабавна продажба.

Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение лихва и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Определените на такава база лихвените разходи, свързани с наетия под финансов лизинг актив, се представят нетно със задължението към

лизингодателя и се включват в отчета за приходи и разходи през периода на лизинговия договор, когато същите станат дължими.

Придобитите на финансов лизинг активи се амортизират съобразно полезния срок за ползване на актива.

2.14. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в “ГАЙТЕК-ОЛИВА” се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс. Общият размер на вноската за задължително държавно обществено осигуряване, за безработица и за здравно осигуряване за 2003 г възлиза на:

· за работещите при условията на трета категория труд 42,7% (разпределено в съотношение работодател/осигурено лица 75:25).

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ) , работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

1. неспазено предизвестие – съгласно чл.220 ал.1 от КТ /30 дни/;
2. поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни – една брутна работна заплата според трудовия стаж в дружеството;
3. при прекратяване на трудовия договор поради болест – не по-малко от brutното възнаграждения на работника за два месеца;
4. за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналет е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и

разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки).

2.15. Дружествен капитал и резерви

“Гайтек Олива” е дружество с ограничена отговорност и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на 5 000 лв капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Съгласно изискванията на Търговския закон дружеството е длъжно да формира и фонд “Резервен”.

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишната загуба и на загуби от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в дружествения договор минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на капитала.

2.16. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2003 г. е 23,5%.

2.17. Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

1. Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

2. Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики.

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглеждат на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и ще се генерира достатъчно облагаема печалба, с които те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са отчетени директно в собствения капитал или друга балансова позиция, също се отчитат директно към съответния капиталов компонент или балансовата позиция.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

ПРИЛОЖЕНИЯ

3. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

3.1 Приходи от продажба на продукция

			2003	2002
			BGN '000	BGN '000
Вътрешен пазар			2405	2796
Износ			150	154
Общо			2555	2950

Продажби по продукти – вътрешен пазар	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
Бутилирано рафинирано олио	1459	1820
Наливно рафинирано олио	234	214
Слънчогледово кюспе	276	637
Слънчогледов шрот	396	
Нерафинирано олио	40	125
Общо	2405	2796

Продажби по продукти – износ	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
Бутилирано рафинирано олио	145	154
Слънчогледово кюспе	5	
Общо	150	154

3.2 Приходи от продажба на стоки

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

	2003		2002
	BGN '000		BGN '000
Амониева селитра	118	92	
Препарати за раст.защита	24		18
Други	166		2
Общо	308		112

3.3.Приходи от услуги

	2003		2002
	BGN '000		BGN '000
Комисионни услуги	13		31
Ишлеме	5		5
Общо	18		36

3.4.Други приходи

	2003		2002
	BGN '000		BGN '000
Горива	257		125
Семена	197		253
Общо	454		378

4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2003		2002
	BGN '000		BGN '000
За суровини и материали	2217		2598
За ел.енергия	63		53
За горива и смазочни масла	83		2
За резервни части	18		18
Други			7
Общо	2381		2678

5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2003		2002
--	-------------	--	-------------

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

	BGN '000	BGN '000
Суми по гражд.договори и хонорари	2	
Данъци и такси		8
Съобщителни услуги	6	23
Нает транспорт	2	15
Текущ ремонт	6	9
Рекламни дейности	2	2
Консултантски услуги		3
Наеми		5
Услуги,оказани от чужд.институции	110	
Други	28	
Общо	156	65

6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

<u>Разходите за персонала</u> включват:	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
За работни заплати	79	63
Осигуровки и обезщетения	26	20
Общо	105	83

<u>6.1. Разходите за възнаграждения</u> включват:	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
За работни заплати	79	63
Общо	79	63
<u>6.2. Социалните разходи</u> включват:	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
Осигуровки и обезщетения	26	20
Общо	26	20

7. ДРУГИ РАЗХОДИ

<u>Другите разходи</u> включват:	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
По И.Д 438/2002г		14
Общо		14

8. СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

Балансовата стойност на продадените активи включва:

	2003	2002
	BGN '000	BGN '000
Отчетна стойност на продадени материали	380	321
Отчетна стойност на продадени стоки	286	100
Общо	666	421

9. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ:

Финансовите разходи включват:

- разходи за лихви по банкови кредити – 160 х.лв. (2002: 111 х.лв.)
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове – 1 х.лв. (2002: 6 х.лв.)

10. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

В резултат на цялостната стопанска дейност, дружеството приключва със счетоводна печалба в размер на 113177.34 лв. Извършено е преобразуване на резултата съгласно изискванията на чл.23 от ЗКПО .

Увеличенията на печалбата са в размер на 121071.94лв. и са от:

- Начислени глоби и санкции / чл.23 ал.2 т.2 от ЗКПО / 72.72лв.
- Сума на резерва от последваща оценка на ДМА,след 01.01.1998г.
/ чл.23 ал.2 т.16 / 8776.68лв.
- Счетоводно начислени разходи за амортизации 112222.54лв.

Намаленията са в размер на 112222.54лв. и е от данъчно признатия размер на разходите за амортизация / чл.23 ал.3 т.11 от ЗКПО /.

След преобразуване на резултата съгласно изискванията на чл.23 от ЗКПО облагаемата печалба е в размер на 122026.74.

Полаганият се корпоративен данък е в размер на 28676.28лв.

Приложен е § 46 от преходни и заключителни разпоредби на ЗКПО и полаганият се данък върху сумата на резерва от последваща оценка / 2062.52лв./ е разсрочен за плащане до 31.03.2006г.

11. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Земи и сгради		Машины, съоръжения и оборудване		Транспортни средства		Други		Разходи за придобиване на ДМА		Общо	
	2003 BGN '000	2002 BGN '000	2003 BGN '000	2002 BGN '000	2003 BGN '000	2002 BGN '000	2003 BGN '000	2002 BGN '000	2003 BGN '000	2002 BGN '000	2003 BGN '000	2002 BGN '000
Отчетна стойност												
Салдо на 1 януари	71	69	663	624	20	20	23	21		2	777	736
Придобити	6	2	4	39	88			2	95	39	193	82
Преоценка												
Отписани										41		41
Салдо на 31 декември	77	71	667	663	108	20	23	23	95		970	777
Набрано изхавяване												
Салдо на 1 януари	21	16	426	331	13	9	17	12			477	368
Начислена амортизация за годината, в т.ч.	4	5	83	100	24	4	1	5			112	114
Обезценка												
Отписана амортизация												
				5								5
Салдо на 31 декември	25	21	509	426	37	13	18	17			589	477
Балансова стойност на 31 декември	52	50	158	237	71	7	5	6	95		381	300

Към 31.12.2003 г. дълготрайните материални активи на Дружеството включват земи на стойност 10 х. лв. и сгради с балансова стойност 42 х. лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА, които се ползват в дейността на дружеството 102 х.лв. и по групи активи е както следва:

- Машины и оборудване - 88 х.лв.;
- Транспортни средства - 5 х.лв. ;
- Съоръжения - 6 х.лв.;
- Стопански инвентар - 2 х.лв.;

Към 31.12.2003 г. разходите за придобиване на дълготрайни активи включват:

- Обект "Склад-ДЗС" - 30 х.лв.;
- Обект "Склад-силузи" - 60 х.лв.;

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

- Обект "Склад 1" - 1 х.лв.;
- Други - 4 х. лв.

12. АКТИВИ И ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември са свързани със следните обекти в баланса:

	временна разлика		данък		временна разлика		Данък	
	31.12.2003		31.12.2003		31.12.2002		31.12.2002	
	BGN '000		BGN '000		BGN '000		BGN '000	
Описание на обектите								
Преоценъчен резерв на ДМА	8		1					
Пасиви по отсрочени данъци	8		1					
Данъчни загуби подлежащи на пренасяне								
Провизии за неизползван отпуск								
Обезценка на вземания	44		10		44		10	
Общо активи по отсрочени данъци	44		10		44		10	
Активи по отсрочени данъци – нетно	36		9		44		10	

13. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31.12.2003	31.12.2002
	BGN '000	BGN '000
Материали	1672	1588
Готова продукция	892	510
Стоки	20	7
Общо	2584	2105

Наличните към 31.12.2003 г. материални запаси са представени в баланса по:

	31.12.2003	31.12.2002
	BGN '000	BGN '000
Цена на придобиване / себестойност	2584	2105

Материалите включват:

	31.12.2003	31.12.2002
--	------------	------------

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

		<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Основни материали			
Слънчоглед		1609	1550
Семена		34	18
Амбалажни материали		7	7
Спомагателни материали		7	4
Горивни материали		15	9
Други материали			
		1672	1588

Основни материали

	<i>BGN '000</i>		Относителен дял в %	
	<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2002</i>	<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2002</i>
Слънчоглед	1535	1550	95	100
Рапица	52	0	3	0
Наливно олио	22	0	2	0
Общо	1609	1588	100	100

От наличните основни материали няма такива в процес на доставка т.е. такива представляват фактурирани през 2003 г., а реално доставени в началото на 2004 г.

Готова продукция

			Относителен дял		
	<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2002</i>		<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2002</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>	%	%	
1. Наливно олио	141	133	16	26	
2. Нерафинирано олио	733	206	82	41	
3. Кюспе	0	169	0	33	
4. Бутилирано олио	18	2	2	0	
Общо	892	510	100	100	

14. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

	<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2002</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземания от клиенти в страната	514	384
Вземания от клиенти в чужбина		
Общо	514	384

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

По-големите вземания от клиенти са както следва:

1. ЗП Димо Илиев Димов	– 46 хил.лв.
2. ЕТ “Розинвест” Казанлък	– 34 хил.лв.
3. Сортови семена АД	– 34 хил.лв.
4. “Галакс ойл” ООД	– 31 хил.лв.
5. ЕТ “Илвис 95”	– 26 хил.лв.
6. ЗПК “Подкрепа” с. Богомилово	– 19 хил.лв.
7. ЗПК “Загорци” с. Загорци	– 19 хил.лв.
8. ЕТ “ГП Шикова”	– 17 хил.лв.
9. “Пико кооп” АД	– 17 хил.лв.
10. “Оли Нели” ООД	– 16 хил.лв.
11. “Полифийд” АД	– 8 хил.лв.
12. “Момчил кооп” ЕООД	– 7 хил.лв.
13. “Женя Ве” ООД	– 6 хил.лв.
14. “Уникомерс” ЕООД	– 5 хил.лв.

15. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

			31.12.2003	31.12.2002
			BGN '000	BGN '000
Парични средства в каса			3	3
Разплащателни сметки			3	6
ДДС – сметки				5
Общо			6	14

Паричните средства в касата са от левовата – 1х.лв. и валутната – 2х.лв.

Паричните средства по разплащателните сметки са както следва:

- ДСК - Нова Загора	- 1х.лв.
- ОББ - Нова Загора	- 2х.лв.

16. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Разходите за бъдещи периоди включват:

· финансови разходи :	
- такса управление кредит	- 11 х.лв
- лихви по финансов лизинг	- 4 х.лв

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

· разчети по данъчни временни разлики – 9 х.лв.

От тях като дългосрочни са отчетени – 4х.лв. , а като текущи/ тези , които през следващите 12 месеца ще бъдат признати за разход/ са : такса управление кредит и разчети по данъчни временни разлики.

17. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал

Към 31 декември 2003 г. регистрираният капитал на “ГАЙТЕК-ОЛИВА ”ООД възлиза на 5 хил. лв., разпределен в 100 дяла.

Общите резерви са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството.

Ефектът на отсрочените данъци върху **резерва от последващи оценки на активите** е отразен директно в този резерв.

Другите резерви включват преоценъчен резерв от преценка на ДМА през 1997.

18. ДРУГИ ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Като други дългосрочни задължения е представена сумата 23 х.лв. дължима по договор за финансов лизинг на лекотоварен автомобил “ФОРД ТРАНЗИТ”

19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

						31.12.2003	31.12.2002
						BGN '000	BGN '000
Задължения към доставчици от страната						441	239
Общо:						441	239

Задълженията към доставчици са както следва:

1. ЗК “Наша земя” с. Съдиево – 45 хил.лв.
2. ЗП Димо Илиев Димов – 41 хил.лв.
3. ВЗК “Елен 93” с. Еленино – 25 хил.лв.
4. СД “ХИД” – 24 хил.лв.
5. ЗКПТУ “Борово” с. Борово – 23 хил.лв.
6. “Галакс ойл” ООД – 22 хил.лв.
7. ЗК “Подкрепа” с. Богомилово – 27 хил.лв.
8. ЕТ “Розинвест” гр. Казанлък – 18 хил.лв.
9. ПЗК “Тракия” гр. Раднево – 15 хил.лв.
10. ЗПК “Съгласие” с. Омарчево – 13 хил.лв.

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

11. ЕТ “Д.Танев – Агроплод” – 12 хил.лв.
 12. “Евроферт” АД – 12 хил.лв.
 13. ЗК “Напредък” с. Землен – 11 хил.лв.
 14. ЗК “Златен клас” с. Ценово – 8 хил.лв.
 15. ЗК “Детелина” с. Бял извор – 9 хил.лв.
 16. “Рамстор – България” АД – 8 хил.лв.

20. БАНКОВИ ЗАЕМИ

2003 година

Банка кредитор:	“ОББ” АД	
Целта на кредита е:	Закупуване слънчоглед	Закупуване семена,горива,торове
Договорена сума:	2000 х.лв.	300 х.лв.
Амортизируема стойност:	2000 х. лв.	300 х.лв
Падеж:	25.08 2004г.	25.02.2004 г.
Договорен лихвен процент:	10.71%	10.21 %
Обезпечение:	. Залог на цяло търговско предприятие	. Залог на цяло търговско предприятие
Салдо към 31.12.2003 г.:	1943 х.лв	100 х.лв

2002 година

Банка кредитор:	"ОББ" АД	
Целта на кредита е: закупуване слънчоглед:		
Договорена сума:	2000 х.лв.	
Амортизируема стойност:	2000 х.лв.	
Падеж:	25.08.2003 г.	
Договорен лихвен процент:	10.71%.	

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

Обезпечение:	.Залог на цяло търговско предприятие
Салдо към 31.12.2002 г.:	1787 х. лв.

21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

						31.12.2003	31.12.2002
						BGN '000	BGN '000
Данъци от печалбата						20	2
Данъци върху доходите на физическите лица						2	
Други						8	54
Общо						30	56

Данъчните задължения на дружеството са текущи.

До датата на изготвяне на отчета в дружеството са извършени ревизии и проверки, както следва

1. по ДДС – до 30.09.2002г
2. пълна данъчна ревизия – до 31.12.2000 г
3. Национален осигурителен институт – до 31.12.2002 г

22. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

						31.12.2003	31.12.2002
						BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала						13	9
Задължения по социалното осигуряване						5	4
Други краткосрочни задължения						210	132
Общо						228	145

Задължения към персонала

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените възнаграждения за м. ноември и декември 2003 г.

Задължения към социалното осигуряване

Задълженията към социалното осигуряване към 31.12.2003 г. включват начислени осигуровки върху полагащото се трудово възнаграждение за м. ноември и декември 2003г

23. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

В дружеството няма условни задължения и ангажименти.

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.

24. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

В дружеството не са осъществявани сделки със свързани лица.

25. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на съставяне до датата на одобряване на баланса не са настъпили значими събития имащи отношение към годишния финансов отчет и подлежащи на оповестяване.

СЪСТАВИТЕЛ:

/ М. Василева /

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ Енчо Баръмов /

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА СЪДРУЖНИЦИТЕ
НА “ГАЙТЕК ОЛИВА“ ООД
ГР. СТАРА ЗАГОРА

О Т Ч Е Т З А У П Р А В Л Е Н И Е

През изминалата година усилията на ръководството бяха насочени в следните направления:

- Увеличаване на складовата база за съхранение на слънчогледа чрез изграждане на силозно складово стопанство и закупуване на склад с прилежаща към него земя
- Екстракция на слънчогледово кюспе, с което се постигна по-голям процент на извличане на маслото
- Разширяване номенклатурата на предлаганите продукти – слънчогледов шрот и нови разфасовки бутилирано олио
- Подобряване качеството на рафинираното олио чрез въвеждане на технология за избелване с белилна пръст
- Увеличаване на пазарния дял чрез разкриване на нови клиенти в Смолян, Благоевград, Пловдив, Казанлък

През следващия отчетен период работата на ръководството ще се насочи към:

- Увеличение на рандемана при добива на сурово масло чрез допълнително лющене и смилане на суровината
- Въвеждане на ново технологично оборудване в рафинерията за ускоряване на процеса на неутрализация на рафинираното масло, намаляване на загубите и замърсяването на околната среда.
- Увеличаване на общата печалба и пазарния дял чрез реализация на нови пазари

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ Енчо Баръмов /

Годишният финансов отчет от стр. 1 до стр. 26 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 25.03.2004 год.