

<b>СЪДЪРЖАНИЕ</b>	
<b>БАЛАНС</b>	<b>1</b>
<b>ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ</b>	<b>2</b>
<b>ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК</b>	<b>4</b>
<b>ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ</b>	<b>5</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ</b>	
<b>1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО</b>	<b>6</b>
<b>2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО</b>	<b>7</b>
<b>3.1. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ</b>	<b>13</b>
<b>3.2. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ</b>	<b>13</b>
<b>3.3. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ</b>	<b>13</b>
<b>3.4. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА</b>	<b>14</b>
<b>3.5. ДРУГИ РАЗХОДИ</b>	<b>14</b>
<b>3.6. СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР</b>	<b>14</b>
<b>3.7. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ</b>	<b>15</b>
<b>3.8. ДАΝЪЧНО ОБЛАГАНЕ</b>	<b>15</b>
<b>3.9. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>	<b>15</b>
<b>3.10. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>	<b>16</b>
<b>3.11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ</b>	<b>16</b>
<b>3.12. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ</b>	<b>17</b>
<b>3.13. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ</b>	<b>17</b>
<b>3.14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>	<b>17</b>
<b>3.15. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>	<b>18</b>
<b>3.16. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>	<b>18</b>
<b>3.17. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ</b>	<b>18</b>
<b>3.18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ</b>	<b>18</b>
<b>3.19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ</b>	<b>19</b>
<b>3.20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАΝЪЦИ</b>	<b>19</b>
<b>3.21. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>	<b>19</b>
<b>3.22. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ</b>	<b>20</b>
<b>3.23. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА</b>	<b>20</b>
<b>3.24. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА</b>	<b>20</b>
<b>ОТЧЕТ-УПРАВЛЕНИЕ</b>	<b>21</b>

## 1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ГАЛИЯ СОФ” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Старозагорски окръжен съд с решение № 2763 от 20.11.2001 г. по фирмено дело 1361 по описа на 2001 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Стара Загора, ул. Иван Вазов № 17 вх.В ап.56 и предмет на дейност : внос, производство и търговия с адитиви, подобрители, консерванти, оцветители, стабилизатори и други добавки за хранително-вкусовата промишленост.

Външноикономическата дейност на дружеството се извършва според установения с нормативните документи ред.

Дружеството е регистрирано с капитал в размер на 5 000 лв., разпределен в 50 дяла по 100 лв. всеки един.

При регистрацията на дружеството съдружници в “ГАЛИЯ СОФ” ООД, гр. Стара Загора са:  
Еме Галера, притежаващ личен паспорт № 00У 476727 издадена на 17.03.2000 г., Префектура Ножен, Франция и постоянен адрес гр. Фонтен Су Воа, ул. “Гинемар” № 9.

Петър Неделчев Димитров, ЕГН 4909177640, притежаващ лична карта № 171871060 издадена на 11.07.2000 г. от МВР гр. Стара Загора и постоянен адрес гр. Стара Загора, ул. “ Иван Вазов “ № 17, вх. В, ап. 17.

Дружеството се представлява и управлява от Петър Неделчев Димитров.

С решение № 1890 от 10.07.2002 г. на Старозагорски окръжен съд по фирмено дело 1361 по описа на 2001 г. се вписват нови обстоятелства:

**ПРИЕМАНЕ НА СЪДРУЖНИК**

**УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА**

**ПРОМЯНА НА ДРУЖЕСТВЕН ДОГОВОР**

Дружеството приема нов съдружник: “ СОФРАЛ” – френска фирма за хранителни продукти – анонимно акционерно дружество с адрес на регистрация Франция, гр. Страсбург, ул. “Жозеф Мари Жакард” № 30, регистрирана в съда в гр. Страсбург, № R. C. S. STRASBOURG TI 306795584, представлявана от Пиер Холцшу, гражданин на Франция, притежаващ личен паспорт № 01AE71276 издаден на 17.04.2002 г. в гр. Шутгард.

Увеличаване на капитала от 5 000 лв. на 160 000 лв. разпределени на 1 600 равни дяла по 100лв. всеки.

Приет е актуализиран дружествен договор, във връзка с новите обстоятелства.

Дружеството ползва банкови сметки в

SG ЕКСПРЕСБАНК, кл. Ст. Загора 1011391110 – разплащателна сметка в лева

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

SG ЕКСПРЕСБАНК, кл. Ст. Загора 9011391120 – ДДС сметка  
SG ЕКСПРЕСБАНК, кл. Ст. Загора 1411391114 – разплащателна сметка EUR  
БПБ АД, кл. София 1452597515 – разплащателна сметка EUR

### **Собственост и управление**

“ГАЛИЯ СОФ” ООД е регистрирано съгласно изискванията на Търговския закон.

Към 31 декември 2004 г. разпределението на капитала на дружеството е както следва:

- |                            |         |
|----------------------------|---------|
| 1. “SOFRAL”                | 51.00 % |
| 2. Петър Неделчев Димитров | 24.50 % |
| 3. Еме Галера              | 24.50 % |

Дружеството се представлява и управлява от Петър Неделчев Димитров – управител.

Към 31.12.2004 г. общият брой на персонала в дружеството е 13 работници и служители.

#### **СТРУКТУРА**

Ръководен персонал – 1

Производство – 6

Търговия – 5

Счетоводство и ТРЗ – 1

### **Предмет на дейност**

Предметът на дейност на Дружеството през 2004 г. включва следните видове сделки:

- Внос и търговия с адитиви на фирма “SOFRAL” – 100 %

### **Структура на Дружеството**

“ГАЛИЯ СОФ” ООД има разкрити следните складове в страната:

гр. Стара Загора, ул. “Граф Игнатиев” № 41

гр. София, ул. “Индустиална” № 5А

гр. Варна, ул. “Райко Блъсков” № 5

## **2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО**

### **2.1.База за изготвяне на финансовия отчет**

Финансовият отчет на “ГАЛИЯ СОФ” 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.

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.

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципите предвидени в закона за счетоводството.

### **2.2. Сравнителни данни**

Отчетната 2004 г. е третата година, за която дружеството изготвя финансов отчет в съответствие с новите Национални счетоводни стандарти, в сила от 01.01.2002 г.

### **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 31.12.2004 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/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.

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 банкови такси.

### **2.6. Дълготрайни материални активи**

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване. 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.

Дружеството е определило стойностен праг от 500.00 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 линейния метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

Прилаганите амортизационни норми в съответствие с определения полезен срок на годност по групи са както следва:

· сгради	полезен срок на годност – 25 год.
· машини и оборудване	полезен срок на годност – 5 год. 4мес.
· компютри	полезен срок на годност – 2 год.
· автомобили	полезен срок на годност – 4 год.
· стопански инвентар	полезен срок на годност – 6 год.8мес.

При завеждането в ДАП са спазени данъчните амортизационни норми по видове активи, както следва:

· сгради	4 %
· машини и оборудване	30%
· компютри	50 %
· автомобили	25%
· стопански инвентар	15%

### **2.7. Нематериални дълготрайни активи**

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

В Дружеството се прилага линейния метод на амортизация на нематериалните дълготрайни активи.

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

Прилаганите амортизационни норми в съответствие с определения полезен срок на годност са както следва:

- Права върху собственост - полезен срок на годност – 6 год.8мес.
- Други нематериални ДА - полезен срок на годност – 6 год.8мес.

При завеждането в ДАП са спазени данъчните амортизационни норми по видове активи, както следва:

- Права върху собственост – 15%
- Други нематериални ДА – 15%

### **2.8. Материални запаси**

Материалните запаси са оценени по цената 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 привездане на материалите в готов за тяхното използване вид;

### **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 31.12.2004 г. и намалени с размера на обезценката за несъбираеми вземания. През текущия отчетен период няма данни за обезценка на вземания от клиенти.

### **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%);

### **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

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

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 31.12.2004 г.

### **2.12. Задължения към персонала по социалното и трудово законодателство**

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в “ГАЛИЯ СОФ” ООД се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите 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 2004 г възлиза на:

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

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ) на дружеството, 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 – от една до четири брутни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
3. при прекратяване на трудовия договор поради болест – не по-малко от брутното възнаграждение на работника за два месеца;
4. при пенсиониране – от две до шест брутни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
5. 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.

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

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).

### **2.13. Дружествен капитал и резерви**

“ГАЛИЯ СОФ” ООД е дружество с ограничена отговорност и е регистрирало в Търговския регистър определен размер на 160 000 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.

### **2.14. Данъци върху печалбата**

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Кумулативната данъчна ставка за 2004 г. е 19,5%.

### **2.15. 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.

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.

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.



## П Р И Л О Ж Е Н И Я :

### 3.1. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажба на стоки включват:

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Вътрешен пазар	1992	1926
<b>Общо</b>	<b>1992</b>	<b>1926</b>

Приходите от продажба на стоки по видове включват:

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Адитиви за месопереработвателната промишленост	1992	1926
<b>Общо</b>	<b>1992</b>	<b>1996</b>

### 3.2. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

Разходите за материали включват:

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Резервни части	13	9
Други	82	56
<b>Общо</b>	<b>95</b>	<b>65</b>

### 3.3. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Застраховки	3	4
Наеми	32	28
Съобщителни услуги	19	23
Нает транспорт	13	16
Осветление и отопление	3	4
Консултантски дейности	8	10
Други	28	50
<b>Общо</b>	<b>106</b>	<b>135</b>

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

### 3.4. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

<u>Разходите за персонала</u> включват:	2004	2003
	BGN '000	BGN '000
Разходи за възнаграждение	48	33
Разходи за осигуровки	16	11
<b>Общо</b>	<b>64</b>	<b>44</b>

<u>Разходите за възнаграждения</u> включват:	2004	2003
	BGN '000	BGN '000
Осн.възнаграждения + допл. по КТ	48	33
<b>Общо</b>	<b>48</b>	<b>33</b>

<u>Разходите за социални осигуровки</u> включват:	2004	2003
	BGN '000	BGN '000
Социални осигуровки	13	9
Здравни осигуровки	2	2
ДЗПО	1	
<b>Общо</b>	<b>16</b>	<b>11</b>

### 3.5. ДРУГИ РАЗХОДИ

<u>Другите разходи</u> включват:	2004	2003
	BGN '000	BGN '000
Командировки	14	18
Други	47	29
<b>Общо</b>	<b>61</b>	<b>47</b>

### 3.6. СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР

<u>Балансовата стойност на продадените активи</u> включва:	2004	2003
	BGN '000	BGN '000
Отчетна стойност на продадени стоки	1422	1467
<b>Общо</b>	<b>1422</b>	<b>1467</b>

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

### **3.7. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ**

**Финансовите разходи** включват:

- разходи за лихви - 3 х. лв. ( 2003: 1 х. лв. )
- банкови такси - 6 х. лв. ( 2003: 5 х. лв. )
- отрицателни разлики – 1 х. лв. ( 2003: 1 х. лв. )

**Финансовите приходи** включват:

- положителни разлики от промяна на валутните курсове – 1 х. лв. ( 2003: 2 х. лв. )

### **3.8. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ**

В резултат на цялостната стопанска дейност дружеството приключва със счетоводна печалба в размер на 211 199,27 лв. В съответствие с изискванията на чл. 23 от ЗКПО е извършено преобразуване на финансовия резултат. Увеличенията са в размер на 23 942,98 лв. и са от счетоводно начислени разходи за амортизация за текущия период.

Намаленията са в размер на 24 359,82 лв. и са от:

- Данъчно признатия размер на разходите за амортизация – 24 109,03 лв.
- Частта от загубите пренесени от минали години – 250, 79 лв.

В резултат на извършеното преобразуване, облагаемата печалба възлиза на 210 782,43 лв.

Полагащият се корпоративен данък е в размер на 41 102,57 лв.

Внесенят авансов корпоративен данък от текущата година в съответствие с чл.56 от ЗКПО е в размер на 33 000,00 лв. и в края на годината данъка подлежащ на внасяне е в размер на 8102,51лв. същият е внесен на 29.03.2005 г.

### **3.9. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ**

	<i>Земли и сгради</i>		<i>Машини, съоръжения и оборудване</i>		<i>Транспортни средства</i>		<i>Други</i>		<i>Разходи за придобиване на ДМА</i>		<i>Общо</i>	
	<i>2004 BGN '000</i>	<i>2003 BGN '000</i>	<i>2004 BGN '000</i>	<i>2003 BGN '000</i>	<i>2004 BGN '000</i>	<i>2003 BGN '000</i>	<i>2004 BGN '000</i>	<i>2003 BGN '000</i>	<i>2004 BGN '000</i>	<i>2003 BGN '000</i>	<i>2004 BGN '000</i>	<i>2003 BGN '000</i>
<b>Отчетна стойност</b>												
<b>Салдо на 1 януари</b>	<b>0</b>		<b>6</b>	<b>2</b>	<b>60</b>		<b>3</b>	<b>1</b>			<b>69</b>	<b>3</b>
Придобити			1	4	25	60		2			26	66
Преоценка												
Отписани												
<b>Салдо на 31 декември</b>			<b>7</b>	<b>6</b>	<b>85</b>	<b>60</b>	<b>3</b>	<b>3</b>			<b>95</b>	<b>69</b>
<b>Набрано изхбяване</b>												
<b>Салдо на 1 януари</b>			<b>2</b>		<b>3</b>						<b>5</b>	
Начислена амортизация за годината, в т.ч.			3	2	18	3		1			21	6
Обезценка												
Отписана амортизация												

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

Салдо на 31 декември												
Балансова стойност на 31 декември			5	2	21	3		1			26	6
			2	4	64	57	3	2			69	63

Напълно амортизирани ДМА, които се ползват в дейността на дружеството са следните:

Инв.№ 204001 – КОМПЮТЪРНА КОНФИГУРАЦИЯ, Инв.№ 204002 – МИКРОКОМПЮТЪРНА СИСТЕМА И СКЕНЕР, Инв.№ 204003 – ПРИНТЕР, Инв.№ 204004 – ПРИНТЕР .

### 3.10. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Търговски марки, патенти, лицензии		Софтуери		Други		Общо	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2003
	BGN '000		BGN '000		BGN '000		BGN '000	
<b>Отчетна стойност</b>								
Салдо на 1 януари 2004					15		15	
Придобити					15	15	15	15
Отписани								
Салдо на 31 декември 2004					30	15	30	15
<b>Набрано изхавяване</b>								
Салдо на 1 януари 2004					1		1	
Начислена амортизация за годината, в т.ч.					3	1	3	1
Отписана амортизация								
Салдо на 31 декември 2004					4	1	4	1
<b>Балансова стойност на 31 декември 2004</b>					<b>26</b>	<b>14</b>	<b>26</b>	<b>14</b>

### 3.11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31.12.2004	31.12.2003
	BGN '000	BGN '000
Стоки	381	191
<b>Общо</b>	<b>381</b>	<b>191</b>

Наличните към 31.12.2004 г. материални запаси са представени в баланса по:

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Цена на придобиване / себестойност	381	191
<b>Общо</b>	<b><u>381</u></b>	<b><u>191</u></b>

**Стоките включват:**

	<i>BGN '000</i>	<i>Относителен дял в %</i>		
	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
Адитиви за месопреработвателната промишленост	381	191	100	100
<b>Общо</b>	<b><u>381</u></b>	<b><u>191</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>100</u></b>

**3.12. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ**

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземания от клиенти в страната	460	243
<b>Общо</b>	<b><u>460</u></b>	<b><u>243</u></b>

Приложение на вземанията от следните клиенти:

“БРАВО” ООД	300	х. лв.
“ЕМДИ- Е. ДИМИТРОВ” ЕТ	32	х. лв.
“ЛАЛОВ И ВАЧЕВ” ЕООД	24	х. лв.
“РОДОПА ШУМЕН 1884” АД	25	х. лв.
“СВС – 98” ЕООД	11	х. лв.
“СОЛАРИС - АС” ЕООД	14	х. лв.
ДРУГИ	54	х. лв.

**3.13. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ**

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Данъци за възстановяване- ДДС		2
<b>Общо:</b>		<b><u>2</u></b>

**3.14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА ПО СМЕТКИ И БАНКИ**

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Парични средства в каса	234	277
Разплащателни сметки	2	1

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

Блокирани парични средства	1	10
<b>Общо</b>	<u>237</u>	<u>288</u>

Паричните средства в касата са левови.

**Блокираните парични средства** представляват:

- депозити - 1 х.лв.

### **3.15. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разходи за бъдещи периоди	<u>3</u>	<u>0</u>
<b>Общо</b>	<u>3</u>	<u>0</u>

**Разходите за бъдещи периоди** включват:

- застраховки -3 х. лв.(2003: - 0 х.лв.)

Тези разходи ще бъдат признати като текущи през следващите 12 месеца.

### **3.16. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**

#### **Основен капитал**

Към 31 декември 2004 г. регистрираният капитал на “ГАЛИЯ СОФ”ООД възлиза на 160 хил. лв., разпределен в 160 дяла по 100 лв.

Неразпределената печалба е в размер на 235 х.лв., а размерът на текущата печалба е 170 х. лв.

### **3.17. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИН.ПРЕДПРИЯТИЯ**

Сумата 14 х.лв. – потребителски кредит свързан с придобиването на моторно превозно средство чрез “СТАР МОТОРС” ЕООД.

### **3.18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ**

	<i>31.12.2003</i>	<i>31.12.2004</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици от чужбина	397	330
Задължения към доставчици от страната	<u>11</u>	<u>52</u>
<b>Общо:</b>	<u>408</u>	<u>382</u>

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

Задълженията към доставчици в чужбина са както следва:

“ СОФРАЛ “ ФРАНЦИЯ 397 х. лв.

Задълженията към доставчици в страната са както следва:

“ДИЛОР ОДИТ” ЕООД 4 х. лв.  
“ШОРТМАН” ООД 4 х. лв.  
ДРУГИ 3 х. лв.

### **3.19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ**

Сумата 13 х.лв. – потребителски кредит за придобито моторно превозно средство чрез “СТАР МОТОРС” ЕООД.

### **3.20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ**

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Данък печалба	8	20
ДДС	12	
Данъци върху доходите на физическите лица	1	
<b>Общо</b>	<b>21</b>	<b>20</b>

Данъчните задължения на дружеството са текущи.

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

1. по ДДС – няма
2. пълна данъчна ревизия –няма
3. Национален осигурителен институт – няма

### **3.21.. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към персонала	4	3
Задължения по социалното осигуряване	2	1
Други краткосрочни задължения	149	0
<b>Общо</b>	<b>155</b>	<b>4</b>

Годишният финансов отчет от стр.1 до стр.21 е одобрен и подписан от името на съдружниците на 27.03.2005г.

### **Задължения към персонала**

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените възнаграждения за декември 2004 г.

В задълженията към персонала няма дължими възнаграждения за неизползван платен отпуск от за минали отчетни периоди .

### **Задължения към социалното осигуряване**

Задълженията към социалното осигуряване към 31.12.2004 г. са във връзка с неизплатените заплати за месец декември. Няма начислени осигуровки за неизползвани платени отпуски .

### **Други краткосрочни задължения**

Тук са отразени задълженията към собствениците.

## **3.22. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ**

В дружеството няма отчетени условни задължения и ангажименти.

## **3.23. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА**

Дружеството няма осъществени сделки със свързани лица.

## **3.24. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА**

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

СЪСТАВИТЕЛ:

/ К. Стоянова /

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ Петър Димитров /



До ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА СЪДРУЖНИЦИТЕ

на “ГАЛИЯ СОФ” ООД  
гр. Стара Загора

**ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕ**

През 2004 г. дружеството продължи дейността си по изграждането на търговската мрежа в страната и привличането на нови клиенти. Разширихме асортимента си и назначихме технолог, който започна демонстрации и продажби на подобрители, консерванти, оцветители и стабилизатори за сладкарската промишленост. Това наложи преместването на дейността в по – голямо търговско помещение. В наетото помещение е наета търговска зала за клиенти.

През 2004 г. дружеството реализира ръст на продажбите спрямо 2003 г. в размер на 3,43 % в следствие, на което отчита по – висока печалба.

“ГАЛИЯ СОФ” ООД и през изтеклата 2004 г. работи със собствени оборотни средства.

През 2005 г. ще продължим с програмата по отношение на увеличаване на клиентите в страната и привличане на клиенти от чужбина. В преговори сме с фирми от Македония и Турция за износ на предлаганите от нас продукти.

Основните показатели, по които ще продължаваме да работим през 2005 г. са конкурентноспособност на пазара, бърза обръщаемост и ликвидност на оборотните средства.

Управител: .....  
/ Петър Димитров /