

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ГАЛИЛЕЙ" ООД
 гр. Варна, ж.к. Младост, бл. 114, вх. 3, ет. 7, ап. 21
 Към 31.12.2012 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума-хил. лв.		Раздели, групи, статии	Сума-хил. лв.	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марси, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	6	6
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	717	618
1. Земя и сгради, в т.ч.	5	5	Общо за група IV:	723	624
- земя	2	2	V. Натрупава печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	3	3	- неразпределена печалба	439	374
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	12	33	Общо за група V:	439	374
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	60	63
Общо за група II:	18	40	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	1 227	1 068
III. Дългосрочни финансови активи			B. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел B:	0	0
6. Други заеми			B. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел B:	18	40	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	412	361
B. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	412	361
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали	28	28	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	1 417	1 225	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	44	123
- стоки	1 417	1 225	- до 1 година	44	123
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	1 445	1 253	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	222	253	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	8	14	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	19	12
Общо за група II:	230	267	- до 1 година	19	12
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	4	7
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.	X	X	- до 1 година	4	7
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	3
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	5	3
- в брой	9	2	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)			- данъчни задължения	3	2
Общо за група IV:	9	2	- до 1 година	3	2
Общо за раздел B:	1 684	1 522	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	2	Общо за раздел B, в т.ч.:	475	496
СУМА НА АКТИВА	1 702	1 564	- до 1 година	475	496
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	1 702	1 564

Дата на съставяне:
07.03.2013 г.

Съставител:
Тоня Веселинова Апостолова

Ръководител:
Станчо Петков Кръстев



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ГАЛИЛЕЙ" ООД
 гр. Варна, ж.к. Младост, бл. 114, вх. 3, ет. 7, ап. 21
 към 31.12.2012 г.

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		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	562	674
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	30	46	а) продукция		
а) суровини и материали	14	10	б) стоки	562	674
б) външни услуги	16	36	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	65	57	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	55	48	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	9	4. Други приходи, в т.ч.:		59
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансирання		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	23	24	Общо приходи от оперативната дейност	562	733
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	23	24	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	23	24	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	327	479	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи	327	478	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	445	606	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	50	54	Общо приходи от обичайната дейност	562	733
- разходи, свързани с предприятия от група			8. Загуба от обичайната дейност	0	0
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Извънредни приходи		
Общо финансови разходи	50	54	Общо приходи	562	733
Общо разходи за обичайната дейност	495	660	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
8. Печалба от обичайната дейност	67	73			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи	495	660	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	67	73	Всичко (Общо приходи + 11)	562	733
11. Разходи за данъци от печалбата	7	8			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	60	65			
Всичко (общо разходи - 11 + 12 + 13)	562	733			

Дата на съставяне:
07.03.2013 г.

Съставител:
Тоня В. Апостолова

Ръководител:
Станчо Петков Кръстев



ОТЧЕТ

за собствения капитал

"ТАЛИТЕЙ" ООД

гр. Варна, ж.к. Младост, бл. 114, вх. 3, ет. 7, ап. 21

За 2012 г.

(хил. левове)

Показатели	в	1	2	3	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	Неразпределени на печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5	5			6	0		7	8	9	10	11
2. Промени в счетоводната политика								618	374	-	65	1 068
3. Г. решки												0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0		0	6	0	0	618	374	-	65	1 068
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:		0						99				99
- увеличение		0						109				109
- намаляване								10				10
6. Финансов резултат с текущия период											63	60
7. Разпределение на печалба в т.ч.:												0
- за дивиденди												0
8. Покриване на загуба												0
9. Последващи оценки на активи и пасиви												0
- увеличение												0
- намалявания												0
10. Други изменения в собствения капитал									65		(65)	0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0		0	6	0	0	717	439	-	60	1 227
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0		0	6	0	0	717	439	-	60	1 227

Дата на съставяне:
07.03.2013 г.Съставител:.....
Тоня В. Апостолова

Ръководител:.....

Станчо П. Върбанов



ОТЧЕТ

за паричните потоци

"ГАЛИЛЕЙ" ООД

гр. Варна, ж.к.Младост, бл.114, вх.3, ет.7, ап.21

За 2012 г.

(хил.л.евро)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	639	641	(2)	712	728	(16)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		66	(66)		53	(53)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		49	(49)		51	(51)
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		8	(8)
7 Плащания при разпределения на печалби			-			-
8 Други парични потоци от основна дейност	86	89	(3)	6	7	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	725	851	(126)	718	847	(129)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	109	10	99	78		78
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	328	277	51	266	214	52
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5 Плащания на задължения по лизингови договори		17	(17)			-
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7 Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	437	304	133	344	214	130
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 162	1 155	7	1 062	1 061	1
Д. Парични средства в началото на периода			2			1
Е. Парични средства в края на периода			9			2

Дата на съставяне:
07.03.2013 г.Съставител:
Тоня В. АпостоловаРъководител:
Славчо Петков Кръстев

СПРАВКА
за текущите (бухгалтерийните) активи към 31.12.2012 година
"ГАЛПЛЕЙ" ООД
гр. Варна, ж.к. Младост, бл. 114, вх.3, ет.7, ан.21

Приложение № 5 към СЧД

Показатели	Отчетна стойност на текущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизации				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7+14)
	1	2	3	4	5	6		8	9	10	11	12	13		
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност							0							0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	0				0	0	0	0	0			0	0
3. Търговска репутация							0							0	0
4. Препоставени данъци и нематериални активи в процес на изграждане							0							0	0
Общо за група I:	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи	7	0	0				7							7	5
- сгради	2	0	0				2							2	2
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	0	0				5	2	0					2	3
3. Съоръжения и други	9	1	0				10	7	2	0				9	1
4. Препоставени данъци и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	115	0	0				115	82	21	0				103	12
Общо за група II:	131	1	0		132	0	132	91	23	0	114	0	0	114	18
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група							0							0	0
2. Препоставени данъци на предприятия от група							0							0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия							0							0	0
4. Препоставени данъци, свързани с асоциирани и смесени предприятия							0							0	0
5. Дълготрайни инвестиции							0							0	0
6. Други данъци							0							0	0
7. Изкупени собствени акции							0							0	0
Общо за група III:	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Очаквани данъци							0							0	0
Общо текущи активи (I+II+III+IV)	131	1	0		132	0	132	91	23	0	114	0	0	114	18

Дата на съставяне:
07.03.2013 г.

Съставител:
Тоня Б. Любостанова

Ръководител:



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за 2012 година, съгласно НСС1

“ ГАЛИЛЕЙ ” ООД

гр. Варна, ж.к. Младост, бл. 114, ет. 7, ап. 21

1. Правен статут

Дружество “ ГАЛИЛЕЙ ” ООД е регистрирано при Варненски окръжен съд. Дружеството е изцяло частна собственост на Станчо Петков Кръстев (притежаващ 40% от капитала), Магдалена Стефанова Кръстева (притежаваща 40% от капитала) и Добринка Георгиева Здравкова (притежаваща 20% от капитала). Дружеството се управлява и представлява от управителя Станчо Петков Кръстев.

Седалището на дружеството е гр.Варна, ж.к. Младост, бл. 114, ет. 7, ап. 21, адресът на управление е гр.Варна, ж.к. Младост, бл. 114, ет. 7, ап.21

Основната дейност на дружеството е търговска дейност.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Счетоводството се осъществява чрез документална обосновааност на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите, съгласно действащото законодателство. Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческата цена, освен в случаите, когато с приложим НСС не се изисква друго. Последващото оценяване на активите и на пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на СС за малки и средни предприятия. Спазен е принципът за съпоставимост на балансовите статии между предходен и текущ отчетен период.

2.2. Отчетна валута и валута на финансовия отчет

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев. Това е валутата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

2.3. Краткосрочни вземания

Краткосрочните вземания са представени по тяхната очаквана реализируема стойност. В секцията на баланса за краткосрочни вземания са записани отчетените като приходи вземания от клиенти в размер на 222 хил.лв., които се очаква да бъдат погасени в срок до една година и Други вземания в размер на 8 хил. лева.

2.4. Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще. Размерът на краткосрочните задължения са посочени в пасива на баланса и са на стойност 475 хил. лева, представляващи задължения към доставчици в размер на 44 хил.лв.; Задължения към търговски заем от банки на стойност 412 хил.лева. Задължения към персонала на стойност 4 хил.лева. Задълженията към персонала са

текущи. Задължения към осигурителни предприятия на стойност 5 хил.лева, данъчни 3 хил. лева ; Други задължения на стойност 7 хил.лева.

3. Оповестяване на информацията от годишния финансов отчет съгласно Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия

3.1. Отчитане на стоково-материалните запаси СС2

Съгласно разработената счетоводна политика предприятието оценява и осчетоводява стоково-материалните запаси по историческа/доставна/ стойност, в която са включени всички разходи по закупуването, преработката и други разходи свързани с доставката им. При тяхното отписване през текущата година се оценяват по метода на средно претеглена цена. През текущия отчетен период дружеството е придобивало и разходвало стоково-материални запаси.

3.2. Отчитане на амортизациите СС 4

Оценяването на амортизациите на нетекущите/дълготрайни/ материални и нематериални активи през отчетният период се извършва при прилагане на линейния метод на амортизация. Срямо предходния отчетен период не е правена промяна в приложения метод за амортизация. За отделните групи дълготрайни активи амортизационните норми са следните:

а/ Машини	30 %
б/ Офис обзавеждане	15 %
в/ Транспортни средства	10 %
г/ Компютри и програмни продукти	50 %
д/ Други нематериални дълготр.активи	25 %
е/ Автомобили	25 % .

3.3. Отчет за паричните потоци – СС 7

Отчета за паричния поток е разработен по прекия метод – въз основа на информацията от счетоводните регистри. Паричните средства за целите на съставянето на отчета за паричния поток включват неблокираните парични средства в брой и по банкови сметки.

3.4. Събития след датата на годишния отчет – СС 10

Между датата на отчета /31.12.2012/ и датата на одобряването му не са настъпили важни събития от рода на некоригиращите, които да подлежат на оповестяване.

3.5. Данъци върху печалбата – СС 12

В съответствие на българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Ставката на данъка върху печалбата за Дружеството е в размер на 10.0 %. Дължимият данък печалба за 2012 г. е 7 хил.лв.

3.6. Дълготрайни материални активи – СС 16

Дълготрайните материални активи се оценяват по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалена с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка.

Приетият стойностен праг, под който закупените активи се отчитат като текущ разход, приет в счетоводната политика, е 500.00 лв.

Във връзка с законовите постановки в ЗКПО, касаещи данъчното третиране на дълготрайните материални и нематериални активи, се изготвят два амортизационни плана – счетоводен и данъчен.

В справката за дълготрайните активи /Приложение №5/ към годишния финансов отчет е отразено движението им – придобиването, отписването по групи ДМА. Няма ДМА с ограничения върху правото на собственост.

Балансовата стойност на отделните групи активи е както следва: земи и сгради- 5 хил.лв; машини – 1 хил.лв; Съоръжения и други – 12 хил.лв., в това число транспортни средства 11 хил.лв.

3.7. Признаване на приходи и разходи – СС 18

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

3.8. Доходи на персонала – СС 19

Сумата призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходи и разходи и възлиза на 65 хил.лв. Размерът на начислените и неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет се посочват в пасива на баланса, тяхната стойност е 4 хил. лева.

3.9. Ефекти от промяната на валутния курс - СС 21

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2012 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

3.10. Оповестяване на свързани лица – СС 24

Дружеството през годината е извършвало сделки със свързани лица (ЕТ „Станчо Кръстев” и „Стар-Билд” ООД), чиято стойност не се различава от пазарната.

Съставител:.....

/Тоня Апостолова/

Ръководител:.....

/Станчо Кръстев/



07.03.2013 година