

"СОФИЯ МЕД" АД

Съставител (предприятие)

София 1528, Гара Искър, ул. 5003 № 4

Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ 0130144438

Вид дейност - Цветна металургия

БАЛАНС
на "СОФИЯ МЕД" АД
към 31.12.2004 г.

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
Земни (терени)	810	810
Сгради и конструкции	4 852	3 901
Машини и оборудване	87 939	12 250
Съоръжения		
Транспортни средства	694	262
Други дълготрайни материални активи	2 202	1 421
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	32 708	91 384
Общо за група I:	129 205	110 028
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
Търговски марки	2	2
Програмни продукти	21	36
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II:	23	38
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Дялове и участия, в т.ч. в:		
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
Инвестиционни имоти		
Други дългосрочни ценни книжа		
Дългосрочни вземания, в т.ч.:	82	156
- свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания:		
Активи по отсрочени данъци		
Общо за група III:	82	156
Общо за раздел "А":	129 310	110 222
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Материали	20 895	9 930
Продукция	20 081	2 195
Стоки		
Млади животни и животни за уговане		
Незавършено производство	18 015	6 627
Други материални запаси		
Общо за група I:	58 991	18 752
<i>II. Краткосрочни вземания</i>		
Вземания от свързани предприятия	6 978	2 228
Вземания от клиенти и доставчици	8 755	2 868
Вземания по платени аванси	571	1 039
Съдебни и присъдени вземания	589	588
Данъци за възстановяване	1 976	579
Други краткосрочни вземания	355	311
Общо за група II:	19 224	7 613
<i>III. Краткосрочни финансови активи</i>		
Финансови активи в свързани предприятия		
Изкупени собствени дългови ценни книжа		
Краткосрочни ценни книжа		
Финансови активи по дилингови операции		
Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
<i>IV. Парични средства</i>		
Парични средства в брой	54	37
Парични средства в банкови сметки	1 053	1 352
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
Общо за група IV:	1 107	1 389

Дата: 24.02.2005 г.

Съставител: Зоя Петракиева

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>	261	188
Общо за раздел "Б":	79 583	27 942
В. Задължения със срок на изплащане до една година		
<i>I. Краткосрочни задължения</i>		
Задължения към свързани предприятия	17 479	1 985
Задължения към финансови предприятия	102 743	29 891
- в т.ч. към банки	102 743	29 891
Задължения към доставчици и клиенти	5 561	6 919
Задължения по търговски заеми		
Задължения към персонала	326	197
Задължения към осигурителни предприятия	107	85
Данъчни задължения	165	84
Финансови задължения по хеджингови операции	158	618
Други краткосрочни задължения	2 052	738
Провизии		
Общо за група I:	128 591	40 517
<i>II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня</i>		
Общо за раздел "В":	128 591	40 517
Г. Обща сума на активите след отчисляване на задълженията със срок на плащане до една година (А + Б - В)	80 302	97 647
Д. Задължения със срок на изплащане над една година		
<i>I. Дългосрочни задължения</i>		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия	43 716	49 008
- в т.ч. към банки	43 716	49 008
Задължения по търговски заеми		
Задължения по облигационни заеми		
Отсрочени данъци		
Други дългосрочни задължения	66	56
Общо за раздел "Д":	43 782	49 064
Е. Обща сума на активите след отчисляване на дългосрочните и краткосрочните задължения (Г - Д)	36 520	48 583
Ж. Регулиращи статии		
<i>I. Търговска репутация</i>		
<i>II. Разходи за бъдещи периоди</i>		
<i>III. Приходи за бъдещи периоди и финансираня</i>		
Общо за раздел "Ж":		
Нетни активи (всичко активи минус пасиви: Е - Ж)	36 520	48 583
И. Собствен капитал		
<i>I. Капитал</i>		
Основен капитал	62 807	62 807
- в т.ч. невнесен капитал		
Допълнителен капитал		
Общо за група I:	62 807	62 807
<i>II. Резерви</i>		
Премии от емисия	986	986
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
Целеви резерви		
- в т.ч. общи резерви		
- в т.ч. специализирани резерви		
- в т.ч. други резерви		
Общо за група II:	986	986
<i>III. Финансов резултат</i>		
Натрупана печалба (загуба)		
- в т.ч. неразпределена печалба	(15 211)	(8 771)
- в т.ч. непокрита загуба	(15 211)	(8 771)
Текуща печалба (загуба)	(12 062)	(6 440)
Общо за група III:	(27 273)	(15 211)
Общо за раздел "И":	36 520	48 583
К. Условни активи/ пасиви		

Ръководител: Христос Димитриево

"СОФИЯ МЕД" АД

Съставител (предприятие)

София 1528, Гара Искър, ул. 5003 № 4

Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ 0130144438

Вид дейност - Цветна металургия

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "СОФИЯ МЕД" АД
към 31.12.2004 г.

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
I. Нетни приходи от продажби на:		
- продукция	86 182	30 323
- стоки		
- услуги	442	951
- други	2 721	1 427
Общо за група I:	89 345	32 701
II. Приходи от финансираня,		
в т.ч. от правителството		
III. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	105 572	33 040
Разходи за външни услуги	6 309	3 447
Разходи за амортизации	2 564	1 772
Разходи за възнаграждения	3 772	2 907
Разходи за осигуровки	1 617	1 297
Други разходи, в т.ч.:	1 138	1 928
- обезценка на активи	177	
- провизии		
Общо за група III:	120 972	44 391
IV. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2 077	292
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	(4 235)	(4 504)
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	(29 236)	(5 065)
Други суми с корективен характер	(480)	(131)
Общо за група IV:	(31 874)	(9 408)
V. Финансови приходи/разходи		
Приходи/разходи от лихви		
- в т.ч. лихви от свързани предприятия	(4 486)	(2 647)
Приходи от участия,		
- в т.ч. дивиденди		
Положителни/отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	(6 476)	(1 467)
Положителни/отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	(163)	(76)
Други приходи/разходи от финансови операции	(1 127)	(177)
Общо за група V:	(12 252)	(4 367)
VI. Печалба/загуба от обичайна дейност (I + II - III - IV +/- V)	(12 005)	(6 649)
VII. Извънредни приходи/разходи	17	53
VIII. Счетоводна печалба/загуба (VI +/- VII)	(11 988)	(6 596)
IX. Разходи за данъци		
Текущи данъци върху печалбата		
Изменение в отсрочените данъчни активи / пасиви	74	(156)
Общо за група IX:	74	(156)
X. Печалба/загуба (VIII +/- IX)	(12 062)	(6 440)

Дата: 24.02.2005 г.

Съставител: Зоя Петракиева

Ръководител: Христос Димиртзиоглу

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК на "СОФИЯ МЕД" АД

към 31.12.2004 г.

(мл. лв.)

Наименование на паричните потоци постъпления	Текущ период (31.12.2004)			Предходен период (31.12.2003)		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	83 050	113 581	(30 531)	33 052	42 739	9 687
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови инструменти - хеджиране на риска от промени в цените на метала	3 126	10 694	7 568	56	905	(849)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	33	5 113	(5 080)	22	4 020	(3 998)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	6	683	(677)	16	159	(143)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	159	513	(354)	97	247	(150)
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Платен и възстановен данък върху добавената стойност	19 208	10 987	8 221	10 113	5 528	4 585
Други парични потоци от основната дейност	943	3 874	(2 931)	167	1 140	(973)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	106 525	145 445	(38 920)	43 523	54 738	(11 215)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		23 737	(23 737)	88	38 032	(37 944)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		23 737	23 737	88	38 032	(37 944)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа				17 602		17 602
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	129 853	62 899	66 954	67 729	33 201	34 528
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		4 579	(4 579)		2 577	(2 577)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	129 853	67 478	62 375	85 331	35 778	49 553
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	236 378	236 660	(282)			394
Д. Парични средства в началото на периода			1 389			995
Е. Парични средства в края на периода			1 107			1 389
в т.ч. в подотчетни лица						

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на "СОФИЯ МЕД" АД

към 31.12.2004 г.

(мл. лв.)

Показатели	Основен капитал	Допълнителен капитал	Резерви					Резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
			Резерв от премии	Преоценъчен резерв	целиви резерви			печалба	загуба		
					общи	специализир.	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо на 1 януари	62 807		986						(15 211)		48 582
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
2. Финансов резултат от текущия период									(12 062)		(12 062)
3. Разпределение на печалбата											
в т.ч. за дивиденди											
4. Покриване на загуба											
5. Последващи оценки на ДМА, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.											
8. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	62 807		986						(27 273)		36 520
9. Промени от преводи на ГСО на предприятия в чужбина											
10. Промени от преизчисляване на финанс. отчети при свръхинфлация											
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	62 807		986						(27 273)		36 520

Дата: 24.02.2005 г.

Съставител: Зоя Петракиева

Ръководител: Христос Димитриево

До
АКЦИОНЕРИТЕ НА "СОФИЯ МЕД" АД
гр. София

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Ние извършихме одит на приложения счетоводен баланс на "СОФИЯ МЕД" АД (Дружеството) към 31 декември 2004 година, както и на свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, приключваща на тази дата. Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на Дружеството. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти изискват одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен доколко финансовият отчет не съдържа съществени грешки и пропуски. Одитът включва проверка на базата на тестове на доказателства, които подкрепят сумите и оповестяванията 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 на финансовия отчет. Считаме, че извършеният от нас одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.

През 2004 година Дружеството е приложило данъчни амортизационни норми за своите производствени машини и оборудване, вместо амортизационни норми, отразяващи техния полезен живот. В следствие на това Дружеството е отчетло 1,694 хиляди лева по-малко амортизации в текущия период, от които 1,324 хиляди лева би следвало да се признаят в увеличение на загубата в отчета за приходите и разходите, а 370 хиляди лева би следвало да се признаят в стойността на материалните запаси.

Като се изключи ефектът от промените, описани в предходния параграф, удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2004 година, както и резултатите от неговата дейност, паричните му потоци и собствения капитал за годината, в съответствие с българското счетоводно законодателство.

Без да изразяваме резерви обръщаме внимание на точка 16 от Приложениято към финансовия отчет. Дружеството води съдебно дело във връзка с възстановяване на данък, върху добавената стойност. Към настоящия момент изходът от делото не може да бъде определен, поради което Дружеството не е начислило резерв за обезценка на това вземане към 31 декември 2004 година.

"Ърнст и Янг Одит" ООД

Саймън Никълас Дейвис
Търговски пълномощник

Филип Димитров Ляпов
ДЕС, отговорен за проверката

25 февруари 2005 година
гр. София