

### 3 Имоти, машини, съоръжения и оборудване

|                                        | Земя<br>'000 лв | Машини,<br>съоръжения<br>'000 лв | Транспортни<br>средства<br>'000 лв | Компютри и<br>периф. у-ва,<br>софтуер<br>'000 лв | Офис<br>обзавежда-<br>не<br>'000 лв | Общо<br>'000 лв |
|----------------------------------------|-----------------|----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Към 1 януари 2010 г.                   |                 |                                  |                                    |                                                  |                                     |                 |
| Отчетна стойност                       | 97              | 1087                             | 293                                | 123                                              | 11                                  | 1611            |
| Натрупана амортизация                  |                 | (617)                            | (202)                              | (112)                                            | (9)                                 | (940)           |
| <b>Балансова стойност</b>              | <b>97</b>       | <b>470</b>                       | <b>91</b>                          | <b>11</b>                                        | <b>2</b>                            | <b>671</b>      |
| За 2010 г.                             |                 |                                  |                                    |                                                  |                                     |                 |
| Начално салдо балансова стойност       | 97              | 470                              | 91                                 | 11                                               | 2                                   | 671             |
| Новопридобити активи                   |                 | 14                               | 32                                 | 7                                                |                                     | 53              |
| Отписани по отчетна ст-ст              |                 | (23)                             |                                    |                                                  |                                     | (23)            |
| Начислена амортизация за периода       |                 | (183)                            | (59)                               | (8)                                              | (1)                                 | (252)           |
| Отписана амортизация за периода        |                 | 7                                |                                    |                                                  |                                     | 7               |
| <b>Крайно салдо балансова стойност</b> | <b>97</b>       | <b>285</b>                       | <b>64</b>                          | <b>10</b>                                        | <b>1</b>                            | <b>457</b>      |
| Към 31 декември 2010 г.                |                 |                                  |                                    |                                                  |                                     |                 |
| Отчетна стойност                       | 97              | 1078                             | 326                                | 127                                              | 12                                  | 1640            |
| Натрупана амортизация                  |                 | (793)                            | (262)                              | (117)                                            | (11)                                | (1183)          |
| <b>Балансова стойност</b>              | <b>97</b>       | <b>285</b>                       | <b>64</b>                          | <b>10</b>                                        | <b>1</b>                            | <b>457</b>      |
| За 2011 г.                             |                 |                                  |                                    |                                                  |                                     |                 |
| Начално салдо балансова стойност       | 97              | 285                              | 64                                 | 10                                               | 1                                   | 457             |
| Новопридобити активи                   |                 | 32                               |                                    | 13                                               |                                     | 45              |
| Отписани по отчетна ст-ст              | (42)            | (1)                              |                                    | (26)                                             |                                     | (69)            |
| Начислена амортизация за периода       |                 | (170)                            | (38)                               | (6)                                              | (1)                                 | (215)           |
| Отписана амортизация за периода        |                 | 1                                |                                    | 26                                               |                                     | 26              |
| <b>Крайно салдо балансова стойност</b> | <b>55</b>       | <b>147</b>                       | <b>25</b>                          | <b>17</b>                                        | <b>0</b>                            | <b>244</b>      |
| Към 31 декември 2011 г.                |                 |                                  |                                    |                                                  |                                     |                 |
| Отчетна стойност                       | 55              | 1110                             | 326                                | 116                                              | 12                                  | 1619            |
| Натрупана амортизация                  |                 | (963)                            | (300)                              | (98)                                             | (12)                                | (1373)          |
| <b>Балансова стойност</b>              | <b>55</b>       | <b>147</b>                       | <b>25</b>                          | <b>17</b>                                        | <b>0</b>                            | <b>244</b>      |

Машините и съоръженията включват машини за навиване на електрически бобини, машини за заваряване, машина за запояване, машини за рязане на проводници и друго електронно оборудване.

3.1 Фирмата започна строителство на нова производствена сграда във Войводиново, което се очаква да приключи през юли 2012.

Поясненията на страници от 7 до 24 представляват неразделна част от финансовия отчет.

#### 4 Лизинг

##### 4.1 Финансов лизинг

Към 31 декември 2011 г. Нетната балансова сума на активите придобити при условията на финансов лизинг е в размер на 86 хиляди лв. Активите са включени в групата на "Имоти, машини, съоръжения и оборудване" –Транспортни средства (26 х.лв) и Машини, съоръжения ( 60 х.лв) (вж пояснение 3).

Бъдещите минимални лизингови плащания към 31 декември 2011 г. са както следва:

|                                | До 1 година<br>'000 лв | От 1 до 5 години<br>'000 лв | Над 5 години<br>'000 лв | Общо<br>'000 лв |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------|
| Лизингови плащания             | 65                     | 6                           |                         | 71              |
| Дисконтиране((Лихва)           | (1)                    | (1)                         |                         | (2)             |
| <b>Нетна настояща стойност</b> | <b>64</b>              | <b>5</b>                    |                         | <b>69</b>       |

Дружеството има 2 действащи договора за финансов лизинг, които са сключени през 2009 -ма година и 1 лизингови договора сключени през 2010 г, всички със срок 3 години.Лизинговите договори са с опция за придобиване преди изтичане срока на им при условие ,че Дружеството направи всички дължими до края на договора лизингови плащания . Лизинговите договори са неотменяеми, но не съдържат други ограничения.

#### 5 Данъчни активи и пасиви

##### 5.1 Данъчни задължения

Посочените в Отчета за финансовото състояние Данъчни задължения представляват текущи данъчни задължения

##### 5.2 Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочените данъци възникват в резултат на временни разлики, отразени по пасивния метод, и използвайки данъчна ставка 10% , могат да бъдат представени като:

| 2011      | 2011      | 2010      | 2010      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Отсрочени | Отсрочени | Отсрочени | Отсрочени |
| данъчни   | данъчни   | данъчни   | данъчни   |
| активи    | пасиви    | активи    | пасиви    |
| '000 лв   | '000 лв   | '000 лв   | '000 лв   |

Поясненията на страници от 7 до 24  
 представляват неразделна част от финансовия отчет.

**Текущи пасиви**

|                                                                                  |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Начислени данъчни временни<br>разлики по неизползвани платени<br>отпуски         | 1        | 1        |
| Начислени данъчни временни<br>разлики по отписване на вземания<br>/ търговски/   | 1        | 1        |
| Начислени данъчни временни<br>разлики по провизии за<br>задължения към персонала | 1        | 2        |
|                                                                                  | <b>3</b> | <b>4</b> |

Виж пояснение 14 във връзка с разхода за данъци на Дружеството.

**6 Материални запаси**

|                  | 2011<br>‘000 лв | 2010<br>‘000 лв |
|------------------|-----------------|-----------------|
| Материали        | 1249            | 947             |
| Готова продукция | 273             | 102             |
|                  | <b>1522</b>     | <b>1049</b>     |

Материалните запаси включват електронни компоненти, проводници за навиване на бобини, пластмасови и железни кутии, електрически прекъсвачи, ламели и други.

През 2011 г. не е признавано възстановяване на предишни обезценки на материални запаси.

Материалните запаси не са заложили като обезпечения на задължения на Дружеството.

**7 Вземания**

|                                     | 2011<br>BGN'000s | 2010<br>BGN'000s |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Търговски вземания, бруто           | 29               | 15               |
| Търговски вземания от свързани лица | 545              | 1646             |
| Предоставени аванси                 |                  |                  |
| Други                               | 1                | 1                |
| <b>Общо вземания</b>                | <b>575</b>       | <b>1662</b>      |

Поясненията на страници от 7 до 24  
 представляват неразделна част от финансовия отчет.

Справедливата стойност на тези вземания не е определяна за всеки актив по отделно, тъй като се счита, че преносната им стойност дава реална представа за тяхната справедлива стойност.

Вземанията класифицирани като Други са от гаранционни депозити в доставчици.

## 8 Парични средства

|                          | 2011<br>‘000 лв | 2010<br>‘000 лв |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Парични средства в банки | 12              | 34              |
| Парични средства в брой  |                 |                 |
|                          | 12              | 34              |

Паричните средства в банки са по разплащателни сметка в лева и валута в Сосиете Женерал Експресбанк, клон Пловдив и банка ИНГ, клон София и СИБАНК клон Пловдив.

## 9 Капитал

### 9.1 Дялов капитал

Дяловият капитал се състои от 375 дяла всеки със стойност 400 лева на дял.

|                                                       | 2011<br>‘000 лв | 2010<br>‘000 лв |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Дялове напълно платени                                |                 |                 |
| - в началото на годината                              | 150             | 150             |
| - емитирани през годината                             |                 | -               |
| <b>Дялове напълно платени към 31 декември 2011 г.</b> | <b>150</b>      | <b>150</b>      |

Списъкът на основните съдружници на Дружеството е представен както следва:

|                         | 2011<br>Брой<br>дялове | 2011<br>% | 2010<br>Брой<br>дялове | 2010<br>% |
|-------------------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------|
| Йос Раскин              | -                      | -         | 20                     | 5,34%     |
| Сентера Интърнешънъл НВ | 20                     | 5,34%     |                        |           |
| Сентера Европа НВ       | 355                    | 94,66%    | 355                    | 94,66%    |

Поясненията на страници от 7 до 24  
 представляват неразделна част от финансовия отчет.

|  |     |     |     |     |
|--|-----|-----|-----|-----|
|  | 375 | 100 | 375 | 100 |
|--|-----|-----|-----|-----|

## 10.2 Печалба

Печалбата включва:

|                                  | '000 лв |
|----------------------------------|---------|
| Неразпределена печалба           | 2095    |
| Текуща печалба за 2011-та година | 779     |

## 10.3 Дивиденди

На 11.05.2011 Общото събрание реши да бъде изплатен дивидент на обща сума 158450,70 Евро. Дивидентът да бъде платен на 30.06.2011 година.

Дивидентът се разпределя между съдружниците, пропорционално на техните дялове.

## 11 Персонал

### 11.1 Разходи за персонала

Разходите включват:

|                                                     | 2011<br>'000 лв | 2010<br>'000 лв |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Разходи за заплати                                  | 881             | 742             |
| Разходи за задължителни социални осигуровки         | 167             | 132             |
| Разходи за доброволно пенсионно осигуряване         | 22              | 20              |
| Разходи за провизии за непозвани отпуски            | 5               | 14              |
| Разходи за ваучери за храна                         | 31              | 28              |
| Разходи за премини                                  | 59              | 27              |
| Разходи за провизия за обезщетения при пенсиониране | 13              | 13              |
| Други разходи за персонал                           | 18              | 4               |
|                                                     | <b>1196</b>     | <b>980</b>      |

Краткосрочните доходи на наети лица включват:

- заплати, премини и социални осигуровки;

Сумите на премините се определят текущо и плащането им не зависи от това дали финансовите отчети са оторизирани за издаване.

При определяне на провизията за обезщетения при пенсиониране не са използвани услуги на актюер.

Поясненията на страници от 7 до 24

представяват неразделна част от финансовия отчет.

## 11.2 Задължения към персонала и осигурителни институции

|                                                     | 2011<br>‘000 лв | 2010<br>‘000 лв |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Задължения за заплати към персонала                 | 55              | 53              |
| Задължения по неизползвани отпуски на персонала     | 5               | 14              |
| Задължения за социални осигуровки                   | 24              | 21              |
| Задължения провизия за обезщетения при пенсиониране | 13              | 13              |
| Задължения за бонус към персонала                   |                 |                 |
|                                                     | <b>97</b>       | <b>101</b>      |

## 12 Приходи от лихви и разходи за лихви

Следните суми са включени в Отчета за дохода за периода:

| Разходи за лихви, свързани с: | 2011<br>‘000 лв | 2010<br>‘000 лв |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| - финансови лизинг            | (8)             | (8)             |
| <b>Разходи за лихви</b>       | <b>(8)</b>      | <b>(8)</b>      |

## 13 Други финансови приходи/(разходи), нетно

|                                           | 2011<br>‘000 лв | 2010<br>‘000 лв |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Резултат от промяна във валутните курсове | (1)             | (1)             |
| Банкови такси и комисионни                | (6)             | (6)             |
| Финансови отстъпки                        | (3)             | (3)             |
|                                           | <b>(10)</b>     | <b>(10)</b>     |

Поясненията на страници от 7 до 24  
 представляват неразделна част от финансовия отчет.

#### 14 Разходи за данъци

Очакваните разходи за данъци, базирани на ефективната данъчна ставка в размер на 10 % и действително признатите данъчните разходи в Отчета за дохода могат да бъдат равнени както следва:

|                                                                                             | 2011<br>‘000 лв |                  | 2010<br>‘000 лв |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| Печалба/(загуба) за периода преди данъци                                                    | 866             |                  | 644             |                  |
| Данъчна ставка                                                                              | 10%             |                  | 10%             |                  |
| <b>Очакван разход за данък</b>                                                              | <b>(87)</b>     |                  | <b>(64)</b>     |                  |
|                                                                                             | Базисна<br>сума | Данъчен<br>ефект | Базисна<br>сума | Данъчен<br>ефект |
| Корекции за приходи, неподлежащи на облагане с данък                                        |                 |                  | 4               |                  |
| Корекции за непризнати за данъчни цели разходи                                              |                 |                  | (4)             |                  |
| <b>Текущ разход за данък</b>                                                                | 0               | (87)             | 0               | (64)             |
| <b>Намаление на финансовия резултат във връзка с:</b>                                       |                 |                  |                 |                  |
| Данъчно признати разходи за амортизация                                                     | 215             | 21               | 252             | 25               |
| Отписани активи по данъчна балансова стойност                                               |                 |                  | 16              | 2                |
| Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод признати провизии | 13              | 1                | 13              | 1                |
| Използвани компенсируеми отпуски                                                            | 14              | 1                | 8               | 1                |
|                                                                                             | <b>242</b>      | <b>24</b>        | <b>289</b>      | <b>29</b>        |
| <b>Увеличения на финансовия резултат</b>                                                    |                 |                  |                 |                  |
| Счетоводно признати разходи за амортизации                                                  | (215)           | (21)             | (252)           | (25)             |
| Отписани активи по счетоводна балансова стойност                                            |                 |                  | (16)            | (2)              |
| Начислени компенсируеми отпуски                                                             | (5)             | (1)              | (14)            | (1)              |
| Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие                       | (1)             |                  | (1)             |                  |
| Разходи за провизия за обезщетения                                                          | (13)            | (1)              | (13)            | (1)              |

Поясненията на страници от 7 до 24 представляват неразделна част от финансовия отчет.

|                                                                                                                       |     |      |       |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|-------|------|
| при пенсиониране                                                                                                      |     |      |       |      |
| Разходи представляващи отписване на вземания и доходи на местни физически лица неплатени към края на отчетната година |     | (5)  |       | (1)  |
| Разходи за провозини за задължения за бонус                                                                           | 234 | (23) | (301) | (30) |
| <b>Действителен разход за данък, нетно</b>                                                                            |     | (87) |       | (65) |
| В това число:                                                                                                         |     |      |       |      |
| Текущ разход за данък                                                                                                 |     | (87) |       | (64) |
| Отсрочен данъчен (разход) приход, в резултат от:                                                                      |     |      |       |      |
| - Данъчни временни разлики възникнали                                                                                 |     | 1    |       | (1)  |

Вижте пояснение 5 по отношение на отсрочените данъчни активи и пасиви.

## 15 Сделки със свързани лица

Транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и никакви гаранции не са били предоставяни или получавани.

### 15.1 Сделки със собственици

|                                             | 2011<br>'000 лв | 2010<br>'000 лв |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Продажба на стоки към Сентера Европа        | 5748            | 5404            |
| Покупки на стоки и услуги от Сентера Европа | 1319            | 1182            |
| Цесия                                       | 198             | 123             |

На 23.12.2011 с договор за цесия Сентера Европа прехвърли на Сентера Тракия ООД свои вземания от Сентера Пластикс ООД възлизащи на 101 104,47 евро.

## 16 Условни активи и условни пасиви

Дружеството няма условни активи и пасиви към датата на счетоводните отчети.

Поясненията на страници от 7 до 24 представляват неразделна част от финансовия отчет.

## **17 Поети задължения**

Дружеството няма поети задължения към датата на счетоводните отчети.

## **18 Събития, настъпили след датата на баланса**

На 05 01 2012 е сключен договор за банков кредит, по който Сентера Тракия е съдлъжник заедно със свързаното лице Сентера Пластикс ООД. Размерът на заема е 100 000 евро, срок на погасяване 1 година.

## **19 Политика на ръководството по отношение управление на риска**

Дейността на Дружеството създава предпоставки за излагането на валутен, кредитен и лихвен риск. Въпреки това Дружеството не използва финансови инструменти за намаляването на финансовите рискове.

### **19.1 Кредитен риск**

Максималният кредитен риск, свързан с финансови активи, е до размера на преносната им стойност отразена в баланса на Дружеството. В тази връзка той е отразен само в случаите, в които максималният размер на потенциалната загуба, значително се различава от преносната стойност, отразена в баланса.

Търговските и другите вземания на Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск. Всяка седмица се изпращат напомнителни писма към клиентите с падеж на плащане.