

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2015 година

на СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД
(наименование и правна форма на предприятието)

Гр. Варна, ул.Петко Каравелов №9
(адрес на предприятието)

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД е основано през 2002 год. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано от ВООС с решение № от 2002 г., вписано в регистъра на търговските дружества по ф. д. № 368/2002 г., със ЕИК 103716382 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

До 06.07.2009г. дружеството е ООД със собственици:

Мартин Хаугаард – притежаващ 17 дяла по 100лв.

Пламен Костадинов Ненков – притежаващ 33 дяла по 100лв.

На 06.07.2009г. е взето решение Мартин Хаугаард да продаде своите дялове на Пламен Ненков и дружеството да се преобразува в ЕООД.

От 25.06.2012 г. Едноличен собственик на капитала става Дженюин Естейтс Лимитид и дружеството се управлява и представлява от Пламен Бойчев Василев.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр.Варна, община Варна, ул.Петко Каравелов № 9.

Адресът за кореспонденция е гр.Варна, ул. Петко Каравелов №38.

За дружества с ограничена отговорност:

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5000лв.

Броят на регистрираните дялове е 50 броя.

Номиналната стойност на един дял е 100лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: ПРОИЗВОДСТВО И ПОКУПКА НА СТОКИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА; ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО; СПЕДИЦИОННА, КОМИСИОННА, СКЛАДОВА И ЛИЗИНГОВА ДЕЙНОСТ; ВЪНШНОИКОНОМИЧЕСКА ДЕЙНОСТ; ТРАНСПОРТНА ДЕЙНОСТ; РЕКЛАМНА; ИМПРЕСАРСКА, ПРОГРАМНА; ТЪРГОВИЯ С ВСЯКАКВИ ПЕТРОЛНИ ПРОДУКТИ, ТЕЧНИ ГОРИВА В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА; ПРОИЗВОДСТВО И ТЪРГОВИЯ С ВИДЕО И ЗВУКОЗАПИСИ; ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ВСЯКАКВИ УСЛУГИ НА НАСЕЛЕНИЕТО; ПОКУПКА, СТРОЕЖ И ОБЗАВЕЖДАНЕ НА НЕДВИЖИМИ ИМОТИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА; ХОТЕЛИЕРСКА, РЕСТОРАНТЬОРСКА И ТУРИСТИЧЕСКА ДЕЙНОСТ, СЛЕДЛИЦЕНЗ.

Основната дейност на предприятието включва: покупка и продажба на собствени недвижими имоти, експлоатация на инфраструктурата в сухопътния транспорт /експлоатация на места за паркиране/.

През 2015 година СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД осъществява предимно дейности, свързани с покупка, продажба и отдаване под наем на собствени недвижими имоти.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е принципа на историческата цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2015 г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1.955830 лв.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Нематериални дълготрайни активи

1.1. Като дълготрайни нематериални активи в Сентер Консулт ЕООД се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява, както следва:

а) При доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на твърда база, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на променяща се база, първоначалната оценка се определя приблизително съобразно зависимостта на заложената промяна на базата.

б) Първоначалната оценка на създаден в предприятието нематериален актив се определя по начин, идентичен на възприетия за определяне на себестойността на произведената продукция в предприятието и представлява сборът от разходите, извършени до момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.

в) Първоначалната оценка на нематериален актив, получен в резултат на безвъзмездна сделка, се определя по справедливата му стойност.

г) Първоначалната оценка на нематериален актив, получен в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон, се определя по стойността му, приета от съда и от ОС на дружеството.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи;

1.3. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи в Сентер Консулт ЕООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

2.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

г) По оценка, приета от съда и от ОС на дружеството плюс всички преки разходи - когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи.

е) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

2.3. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Дългосрочни финансови активи.

Дългосрочните финансови активи представляват инвестиции (притежавани акции или дялове) в дъщерни, асоциирани или смесени предприятия, предоставени дългосрочни заеми и други дългосрочни вземания.

Предоставените дългосрочни заеми и другите дългосрочни вземания се оценяват първоначално по тяхната цена на придобиване, която е справедливата стойност на даденото и разходите по извършването на сделките. Последващо те се отчитат по амортизируема стойност, а когато нямат фиксиран падеж по себестойност.

4. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е препоръчителният подход.

Препоръчителен подход - стоково-материалните запаси се отписват по метода на конкретно определената стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партии производства, проекти или клиенти.

Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност се прилага един от следните методи:

- а) Първа входяща - първа изходяща (FIFO) стойност съгласно приложимия СС2
- б) Среднопретеглена стойност съгласно приложимия СС2. Средната стойност се изчислява след всяко постъпление.

5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и разплащателни сметки в банки.

Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване;

Намалението на паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по валутен курс на продажбата им. Разликите се представят като текущи финансови приходи или финансови разходи.

Паричните средства деноминирани в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет се оценяват по заключителен курс на БНБ (и/или към междинните финансови отчети). Възникналите разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

7. Приходи

Дружеството получава и отчита приходи от следните дейности:

- Основният източник приходи за фирмата е продажбата на собствен недвижим имот.

Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение.

Приходът от сделки за извършване на услуги се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на финансовия отчет и при условие, че резултатът от сделката може да бъде надеждно оценен.

Приходи от продажби на недвижими имоти: приходът се признава, след като правото на собственост бъде прехвърлено на купувача.

При отчитане на продажбата на правото на строеж прихода се признава след като собствеността премине във владение на купувача. Сделката се оформя с нотариален акт.

Приходи от извършване на услуги: признава се в зависимост от етапа на завършеност на сделката. Етапът на завършеност на сделката се определя съгласно НСС 11 Отчитане на договорите за строителна дейност. Строителството е уредено съгласно договор за изпълнение на СМР. Всички разходи по строителството на един обект се натрупват по сметка 612 - Разходи за строителна и монтажна дейност.

Прихода от извършването на СМР се отчита при издаване на Разрешение за ползване /Акт обр.16/ за конкретния обект.

8. Разходи

Разходите се признават в ОПР, когато възникне достоверно оценимо намаляване на икономическата изгода, свързана с намаляването на активи или с нарастване на пасиви и в

съответствие със счетоводните принципи за текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите се класифицират и отчитат по икономически елементи както следва:

- разходи за материали;
- разходи за външни услуги;
- разходи за амортизации;
- разходи за възнаграждения;
- разходи за социални осигуровки;
- други разходи;

Впоследствие разходите се разпределят по функционално направление в следните категории:

- разходи за платен паркинг;
- разходи за строителна и монтажна дейност;
- административни разходи;

Финансовите разходи са свързани с използване на ресурси, предоставени на предприятието.

Лихви се начисляват независимо от времето на уреждане на задълженията.

Административните разходи, разходите за платен паркинг и финансовите разходи се отчитат, като текущи.

9. Данъци от печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък.

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Отсрочените данъчни активи са намалени с размера на тези, за които бъдещата изгода не е повече вероятно да бъде реализирана. Непризнатите активи по отсрочени данъци и балансовата стойност на признатите активи по отсрочени данъци се преразглеждат към датата на всеки финансов отчет, за да се прецени отново степента на вероятност да има достатъчни бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се приспадне намаляемата временна разлика, данъчната загуба или данъчния кредит.

Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики.

10. Доходи на персонала

Краткосрочни доходи на персонала - онези доходи на персонала, които стават напълно изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналят е положил труд за тях.

9. Търговски и други задължения

Текущите задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване

10. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в Сентер Консулт ЕООД се извършва в края на годината.

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

11. Промени в счетоводната политика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Търговски и други вземания

Вземания	2015 г.			2014г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1921	1921		15	15	
1. Предоставени аванси:	92	92		8	8	
2. Други вземания				7	7	
II. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:	82	82		0		
1. Данък върху добавената стойност	82	82		8	8	
2. Други данъци						
III. Други вземания	13	13				
Нетен размер на вземанията:	2016	2016		23	23	

2. Пари и парични еквиваленти

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2015г.	2014 г.
Парични средства в брой:	415	2207
Парични средства в разплащателни сметки:		46
Общо:	415	2253

3. Данъци от печалбата

3.1. Временни разлики и отсрочени данъци:

Временна разлика - произход	Стойност на временната разлика (хил.лв.)		Данъч-на ставка (%)	Стойност на отсрочения данък (хил.лв.)	
	Облага-ема	Намаля-ема		Актив по отсрочен данък	Пасив по отсрочен данък
1	2	3	4	5 (к.1/к.2 * к.4)	6 (к.1/к.2 * к.4)
I. В началото на периода					
1.Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация		662	10%	66	
2.Разходи от отписване на вземания като несъбираеми		111	10%	11	
3.Доходи за физически лица			10%		
4. Данъчни загуби или кредити		158	10%	16	
Общо:		931	10%	93	
II. Възникнали през годината					
1.Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация		550	10%	55	
Общо:		550	10%	55	
III. Признати през годината					
1. Данъчни загуби или кредити		158	10%	16	
Общо:		158	10%	16	
VI. В края на периода					
1.Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация		1212	10%	121	
2.Разходи от отписване на вземания като несъбираеми		111	10%	11	
3.Доходи за физически лица			10%	-	
4. Данъчни загуби или кредити		0	10%	0	
Общо:		1323	10%	132	

4. Търговски и други задължения

Задължения	2015 г.			2014г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуе-ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуе-ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. По заеми, в т.ч.	10883			9213	8352	
1. Други заеми						
В т.ч. лихви	448			595	595	
II. Получени аванси от клиенти:	947			2		
III. Задължения към доставчици, в т.ч.:	247					
1. Задължения към доставчици	247			292		
IV. Задължения към бюджета, в т.ч.:	3			1		
1. За данъци, такси и др.	3					
2. Осигуровки				1		
V. Задължения към персонала, в т.ч.:	1					
1. За възнаграждения	1					
Всичко сума на задълженията	12081			9508	8352	

5. Приходи

5.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

5.1.1. Приходи от оперативната дейност

<i>Приходи от извършване на услуги</i>	<i>Приход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2014г.</i>
Наеми	3	11
Приходи от продажби на вещно право	608	0
Приходи от строителство – СС11	1173	
Увеличение на запасите от незавършено производство	2198	
Общо приходи от услуги:	3982	11

6. Разходи

6.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>			
	<i>2015 г.</i>	<i>В т.ч. неплатен и към 31.12.2015</i>	<i>2014 г.</i>	<i>В т.ч. неплатени към 31.12.2014</i>
Разходи за материали	1864		0	
Разходи за услуги	1110		47	
Разходи за персонала	9		9	1
Други оперативни разходи	216		15	
Разходи за амортизации	1			
Общо оперативни разходи:	3200		71	1

6.1.1. Разходи за персонала

<i>Разходи за персонала</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2014г.</i>
Възнаграждения	8	8
Осигуровки	1	1
Общо разходи за персонала	9	9

6.1.2. Други оперативни разходи

<i>Други оперативни разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2014г.</i>
1.Балансова стойност на продадените активи	189	
2.Местни данъци и такси	27	15
Общо други оперативни разходи	216	15

6.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

<i>Категория финансови разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2014г.</i>
Разходи за обезценка		
Разходи от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	
Разходи за лихви	1120	
Други финансови разходи	19	3
Общо финансови разходи:	1143	3

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

6.2.1. Други финансови разходи

<i>Други финансови разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2014 г.</i>
1.Банкови такси	19	3
Общо други финансови разходи	19	3

7.Нетекущи (дълготрайни активи)

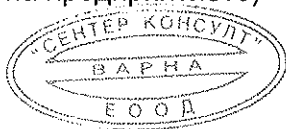
7.1. Дълготрайни материални активи

<i>Дълготрайни материални активи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2014 г.</i>
1.Машини, производствено оборудване, апаратура	6	
Общо дълготрайни материални активи	6	

Дата на съставяне:29.03.2016 г.

Съставител: Даниел Леон Марак
(име и фамилия)

Ръководител: Пламен Василев
(име и фамилия и печат на предприятието)



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „Сентер Консулт“ ЕООД
Към 31.12.2015 г.

Актив

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година 2015	Предходна година 2014		Текуща година 2015	Предходна година 2014
а			а		
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи					
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		419	II. Премии от емисии		
Общо за група I:	0	419	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
1. Машины, производствено оборудване, апаратура	6		Общо за група IV:	0	0
2. Предоставени аванси и други нематериални активи в процес на изграждане		3715	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(452)	(426)
Общо за група II:	6	3715	- неразпределена печалба	397	397
III. Дългосрочни финансови активи			- непокрита загуба	(849)	(823)
1. Други заеми			Общо за група V:	(452)	(426)
Общо за група III:	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	(309)	(10)
IV. Отсрочени данъци	132	93	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	(756)	(431)
Общо за раздел Б:	138	4227	Б. Провизии и сходни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел Б:	0	0
I. Материални запаси			В. Задължения		
1. Незавършено производство	4772	2574	1. Получени заеми от търговски предприятия в т.ч.:	10883	9213
2. Предоставени аванси		0	- до 1 година		9213
3. Стоки	3945		- над 1 година	10883	
4. Суровини и материали	39				
Общо за група I:	8756	2574	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	247	292
II. Вземания			- до 1 година	247	292
1. Вземания от клиенти и доставчици	1921	15	3. Задължения към клиенти в т.ч.:	0	0
2. Други вземания	95	8	- до 1 година		
Общо за група II:	2016	23	4. Получени аванси, в т.ч.:	947	2
III. Инвестиции			- до 1 година	947	2
Общо за група III:	0	0	5. Други задължения, в т.ч.:	4	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	4	1
- в брой	415	2207	- данъчни задължения, в т.ч.:	3	0
- безсрочни сметки (депозити)		46	- до 1 година	3	
Общо за група IV:	415	2253	- задължения към персонала, в т.ч.:	1	1
Общо за раздел В:	11187	4850	- до 1 година	1	1
			Общо за раздел В, в т.ч.:	12081	9508
			- до 1 година	1198	295
			- над 1 година	10883	9213
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	11325	9077	СУМА НА ПАСИВА	11325	9077

Дата на съставяне: 29.03.2016 г.

Съставител: Даниел Леон Марак

Ръководител: Пламен Василев



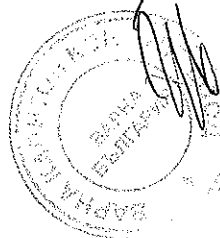
О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „Сентер Консулт“ ЕООД
За 2015 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2015	2014	1	2015	2014
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	2974	47	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	1784	11
а) суровини и материали	1864		а) приходи от вещно право	608	
б) външни услуги	1110	47	б) услуги	3	11
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	9	9	в) приходи от строителство	1173	
а) разходи за възнаграждения	8	8	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	2198	52
б) разходи за осигуровки	1	1	3. Други приходи		
3. Други разходи	216	15	а) приходи от други продажби		
а) балансова стойност на продадени активи	189		Общо приходи от оперативната дейност	3982	63
б) разходи за данъци, такси и др.	27				
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1		5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1		а) приходи от лихви		
- разходи за амортизация	1				
Общо разходи за оперативната дейност	3200	71	Общо финансови приходи		
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	4		Общо приходи от обичайната дейност	3982	63
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4		6. Загуба от обичайната дейност	361	11
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1139	3	7. Извънредни приходи		
- разходи за лихви	1120		Общо приходи	3982	63
- други финансови разходи	19	3	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	361	11
Общо финансови разходи	1143	3			
Общо разходи за обичайната дейност	4343	74	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	309	10
6. Печалба от обичайната дейност			Всичко (Общо приходи + 11)	4291	73
7. Извънредни разходи					
Общо разходи	4343	74			
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)					
11. Разходи за данъци от печалбата	3	-1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-55				
13. Печалба					
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	4291	73			

Дата на съставяне: 29.03.2016 г.

Съставител: Даниел Леон Марак

Ръководител: Пламен Василев



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „Сентер Консулт“ ЕООД
За 2015 г.

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	1555	3865	(2 310)	12	147	(135)
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	(9)		9	(9)
3	Платени и възстановени други данъци		32	(32)		12	(12)
4	Други парични потоци от основна дейност	241	254	(13)		7	(7)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1796	4160	(2 364)	12	175	(163)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	4810	4260	550	861		861
2	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		5	(5)			0
3	Други парични потоци от финансова дейност		19	(19)		3	(3)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	4810	4284	526	861	3	858
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		6606	8444	(1 838)	873	178	695
Д. Парични средства в началото на периода				2 253			1 558
Е. Парични средства в края на периода				415			2 253

Дата на съставяне: 29.03.2016 г.

Съставител: Даниел Марак

Ръководител: Пламен Василев



ОТЧЕТ

за собствения капитал

На „Сентер Консулт“ ЕООД

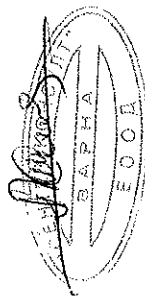
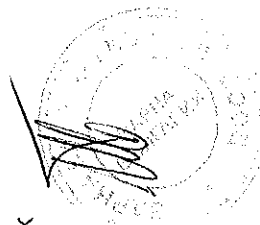
За 2015 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/затгуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			397	(823)	(10)	(431)
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	397	(823)	(10)	(431)
3. Финансов резултат от текущия период											
4. Покриване на загуба									(10)	10	0
5. Други изменения в собствения капитал									(16)		(16)
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	397	(849)	(309)	(756)
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	397	(849)	(309)	(756)

Дата на съставяне: 29.03.2016 г.

Съставител: Даниел Марак

Ръководител: Пламен Василев



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2015 година
На „Сентер Консулт“ ЕООД

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)		Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1-2-3)	Увеличение	Намаление	Увеличение	Намаление	в началото на периода	начислена през периода	отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	Увеличение	Намаление	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
I. Нематериални активи																	
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи																	
Общо за група I:	419		419	0													
II. Дълготрайни материални активи																	
1. Земи и сгради, в т.ч.:																	
- земи																	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3715	0	3715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група II:	3715	7	3715	7	7	0	7	7	0	1	0	1	0	0	1	0	0
III. Дългосрочни финансови активи																	
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци	93	55	16	132			132										132
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	4227	62	4150	139	0	0	139	0	1	0	0	1	0	0	1	0	138

Дата на съставяне: 29.03.2016 г.

Съставител: Даниел Марак

Ръководител: Пламен Василев

