СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
Съставител (предприятие)

град София, бул. "Тодор Александров" 85-87

ЕИК 203012807

БАЛАНС

на СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД

към 31.12.2016

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни активи)		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предосавени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предостав.заеми, свързани с асоцииран.и смесени предприят.	1,421	3,481
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми	1,565	1,565
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност.....хил.лв.		
Общо за група III:	X	X
IV. Отсрочени данъци	**2,986**	**5,046**
Общо за раздел Б:	**2,986**	**5,046**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	10	10
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба)от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба		
Общо за група V:	(32)	(11)
VI. Текуща печалба (загуба)	**(32)**	**(11)**
Общо за раздел А :	**(9)**	**(21)**
Б. Провизии и сходни задължения	**(31)**	**(22)**
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
Съставител (предприятие)

град София, бул. "Тодор Александров" 85-87

ЕИК 203012807

БАЛАНС

на СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД

към 31.12.2016

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		
II. Вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
- над 1 година		3
Общо за група II:		
III. Инвестиции		**3**
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност.....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:		1
Общо за раздел В:		**1**
Г. Разходи за бъдещи периоди		**4**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**2,986**	**5,050**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.) текуща година	предходна година
а	1	2
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	2,335	2,182
- до 1 година	2,335	2,182
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	682	2,889
- до 1 година	682	538
- над 1 година		2,351
8. Други задължения, в т.ч.		1
- до 1 година		1
- над 1 година		
- към персонала		
- до 1 година		
- над 1 година		
осигурителни задължения, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
данъчни задължения, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**3,017**	**5,072**
- до 1 година	3,017	2,721
- над 1 година		2,351
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**2,986**	**5,050**

Дата на съставяне: 20.02.2017

Съставител:

Ръководител:

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД София

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
Съставител (предприятие)

град София, бул. "Тодор Александров" 85-87

ЕИК 203012807

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД

към 31.12.2016

Наименование на приходите и разходите	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		15
а) суровини и материали		
б) външни услуги		15
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	8	4
а) разходи за възнаграждения	6	3
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:		
а) разходи за амортиз. и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		
- разходи за амортизации		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност(1+2+3+4+5)	8	19
6. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл.инвестициите, признати като текущи (кратко		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8. Печалба от обичайната дейност	1	2
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	9	21
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9 - 10 - 11)		
Всичко (Общо разходи +10 +11 +12)	9	21

Наименование на приходите и разходите	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи от обичайната дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги		
2. Увеличение на запасите от прод.и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.		
а) приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност(1+2+3+4)		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
а) приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) актив		
а) приходи от предприятия в група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	9	21
9. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	9	21
10. Загуба (9+ред 10 и 11 от Раздел А)		
Всичко (Общо приходи +10)	9	21
	9	21

Дата на съставяне: 20.02.2017

Съставител:

Ръководител:

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
София

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
Съставител (предприятие)

град София, бул. "Тодор Александров" 85-87

ЕИК 203012807

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД

към 31.12.2016

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**10**								**(11)**	**(21)**	**(22)**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**10**								**(11)**	**(21)**	**(22)**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
6. Финансов резултат от текущия период										(9)	**(9)**
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви									(21)	21	
а. увеличение											
б. намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Сладо към края на отчетния период	10								(32)	(9)	**(31)**
12. Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина											
13.Собствен капитал към края на отчет. период (11+или-12)	**10**								**(32)**	**(9)**	**(31)**

Дата на съставяне: 20.02.2017

Съставител:

Ръководител:

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД София

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
Съставител (предприятие)
град София, бул. "Тодор Александров" 85-87

ЕИК 203012807

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
на СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД
за 2016 г.

(хил.лв.)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти					18	(18)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		8	(8)		4	(4)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	3	2	1	1	2	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**3**	**10**	**(7)**	**1**	**24**	**(23)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания		147	(147)		514	(514)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**147**	**(147)**		**514**	**(514)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	153		153	538		538
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
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)	**153**		**153**	**538**		**538**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**156**	**157**	**(1)**	**539**	**538**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода			**1**			
Е. Парични средства в края на периода						**1**

Дата на съставяне: 20.02.2017

Съставител:

Ръководител:

СИ АР ЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД • София

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

На "СИ АР ЕМ Холдинг енд Трейд" ЕООД
за периода 01.01-31.12.2016 година

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство и Националните счетоводни стандарти. За нерешени въпроси в НСС избира прилагането на политика в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Всички данни за 2016 г. са представени в годишния отчет в хил.лева.

1. Основният капитал на дружеството е представен в баланса по номинална стойност и съответства на регистрирания капитал. Основният капитал е изцяло внесен и е в размер на 10 хил. лв.

2. Дълготрайните активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 700 лева.

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейния метод на амортизация.

Приложени амортизационни норми:

- Програмни продукти: 50%

3. Съучастията са записани по цена на придобиване и се отчитат по себестойностния метод. Дружеството има съучастия в други предприятия както следва:

- 12,5% от капитала на "ИМАГРО" АД, дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Италия със седалище в ул. "XII Отобре", гр. Генуа, Италия. Размер на съучастието: 1 565 хил. лв.
- 20% от капитала на "ИМАГРО Ю КЕЙ" ООД, дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Великобритания, със седалище: Питерберо (Обединеното кралство), Минерва Бизнес Парк, Линч Ууд, Рутланд Хаус ООД; размер на собствения капитал: 2 107 хил.лв.; печалба съгласно последен приет ГФО (за 2015г.) – 142 хил.лв. Размер на съучастието: 1 421 хил. лв.

4. Приходите и разходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за начисляването.

Към 31.12.2016г. не са отчетени приходи.

Разходите на дружеството се свеждат основно до разходи за текущата дейност и издръжка на дружеството:

- Разходи за заплати и осигуровки	8 хил.лв.

5. Текущата оценка на позициите в чуждестранна валута се извършва в края на всеки месец по заключителен курс на БНБ.

6. Дружеството има сключен договор за управление и контрол с управителя на дружеството. Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет всички задължения по този договор за изплатени.

7. Дружеството е свързано лице с дружество "ИМАГРО" АД, Италия.

През 2016г. дружеството има сделки със свързани лица както следва:

- с дружеството "ЕСИНТРА Естаблишмънт фор интернешънъл трейдинг", Лихтенщайн (100 % собственик на Дружеството), съгласно решения на едноличния собственик на капитала за предоставяне на допълнителни парични вноски по смисъла на чл.134 от Търговския закон. Размер на вноските: 2 331 хил. лв. Вноските са частично получени от собственика и отчетени в баланса като пасив в Други задължения във валута.

Формата за съставните части на финансовият отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

гр.София 20.02.2017 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

АРЕМ ХОЛДИНГ ЕНД ТРЕЙД ЕООД • СИ
София