OSRAM

ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2018 година

ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД

Обща информация

Управители

Диана Петкова Ганчева
Елвис Любчев Георгиев

Адрес

Пловдив
с. Труд, област Коповете, кв. 225, № 879

София
Бул. Шипченски проход 9

Обслужваща банка

УниКредит Булбанк АД

Правни консултанти

Адвокатско дружество Йонев Вълков Ненов

Счетоводно обслужване

Вега Консулт – 64 ООД
Галя Андреева Лилова

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2018 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ

Финансовият отчет на ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД („Дружеството") за годината, приключваща на 31 декември 2018 г., е одобрен за издаване от Управителите на 20 март 2019 г.

ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление област Пловдив, община Марица, с. Труд, местност Кошовете, кв. 225, № 879.

Дружеството има нает офис в София, бул. Шипченски проход 9, офиси Грант Рент..

Финансовата година на Дружеството приключва на 31 декември.

ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД („Дружеството") е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в България. Основната дейност на фирмата е свързана с разработване, проектиране, производство и дистрибуция на осветление, осветителни тела и продукти в областта на фотониката, по-специално продукти за конвертиране на светлина, системи и решения, включително електрически лампи.

Управители на Дружеството са Елвис Любчев Георгиев и Диана Петкова Ганчева.

Към 31 декември 2018 г. персоналът на Дружеството е 3 човека.

Дружеството няма специфични дейности свързани с екологията, както и не развива научно-изследователска дейност.

Дружеството не притежава и не търгува с деривативни финансови инструменти. Основните му финансови инструменти са търговски вземания, търговски задължения и парични средства.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу:

Лихвен риск
Дружеството не е изложено на съществен риск от промяна в пазарните лихвени проценти, тъй като към 31 декември 2018 г. то няма краткосрочни или дългосрочни финансови пасиви с променлив лихвен процент.

Ликвиден риск
Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства, предимно, чрез краткосрочно финансиране от свързани лица. С цел минимизиране на ликвидния риск, Дружеството поддържа налични пари по разплащателни банкови сметки, така че да покрива постоянните си месечни задължения.

Валутен риск
Дружеството е изложено на валутен риск в минимална степен поради факта, че всички валутни операции, които се осъществяват, са покупки и продажби, деноминирани в евро, а валутният курс лев-евро е фиксиран на ниво 1.95583 лв. за едно евро.

Кредитен риск
Дружеството търгува единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Неговата политика е, че всички клиенти, които желаят да търгуват на отложено плащане, подлежат на процедури за проверка на тяхната платежоспособност. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството по трудносъбираеми и несъбираеми вземания не е съществена. Кредитният риск се управлява чрез постоянен контакт с клиентите и текущо следене на просрочията. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, като например, парични средства и други вземания, представлява кредитната експозицията на Дружеството, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения.

РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД И ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

През отчетната 2018 година Дружеството е реализирало печалба в размер на 250 хил.лева.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.
Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Реализираните приходи от продажби са в размер на 7 913 хил. лв.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходите и разходите в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване. Общият размер на разходите за оперативна дейност съгласно Отчетът за приходите и разходите е в размер на 7 614 хил. лв.

Краткосрочните активи на Дружеството са в размер на 3 702 хил. лв. Структурата им е както следва:
- Вземания от клиенти 1.975 хил.лв.
- Парични средства – 1 309 хил. лв.

Краткосрочните пасиви на Дружеството са в размер на 2 022 хил.лв. (в главната си част са задължения към предприятия от групата).

СТУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ

Капиталът на Дружеството е в размер на 978 915 лева, разпределени в 978 915 дяла с номинална стойност 1 лв. всеки дял.

Едноличният собственик на капитала на Дружеството е Осрам ГмбХ, Германия.

ИНВЕСТИЦИИ

Към 31 декември 2018 г. Осрам Сейлс ЕООД няма инвестиции в капиталите на други предприятия.

НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Към 31 декември 2018 г. Дружеството има регистриран клон в република Гърция..

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако е упоменато друго.

ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ

Финансовият отчет на ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане.

ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен на база принципа на действащо предприятие.

Диана Ганчева

Управител

ОСРАМ Сейлс ЕООД

20.04.2019 г.

„ОСРАМ Сейлс" ЕООД
OSRAM
OSRAM Sales EOOD

Елвис Георгиев

Управител

ОТЧЕТ
за паричния поток на ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД
за 2018 година

(Хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	текуща година			предходна година		
	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	7.784	5.746	2.038	3.892	3.764	128
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		259	(259)		143	(143)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		36	-36	1	9	-8
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност		757	-757		106	-106
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	7.784	6.798	**986**	3.893	4.022	(129)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0	0		0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания за задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност		15	-15		10	-10
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	15	-15	0	10	-10
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	7.784	6.813	971	3.893	4.032	(139)
Д. Парични средства в началото на периода			338			477
Е. Парични средства в края на периода			1.309			338

20.03.2019 г.

Съставител:
Вега Консулт ООД/Галя Лилова

Управители:
Диана Ганчева
Елвис Георгиев

БАЛАНС
на Осрам Сейлс ЕООД
към 31.12.2018 година

Раздели, групи, статии	текуща година	предходна година	Раздели, групи, статии	текуща година	предходна година
а		2	а		2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	979	979
I. Нематериални активи			*III. Резерви*		
1.Концесии, патенти, лицензи, програмни продукти			1. Други резерви		
2. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			*ОБЩО ЗА ГРУПА III*		0
Общо за група I		0	*IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години*		
II. Дълготрайни материални активи			- в.т.ч. неразпределена печалба	38	
1.Съоръжения и други	22	31	- в.т.ч. Непокрита загуба		(129)
Общо за група II	22	31	*ОБЩО ЗА ГРУПА IV*	38	(129)
III.Дългосрочни финансови активи			V. Текуща печалба (загуба)	250	167
1. Акции и дялове и участия			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ " А "	1.267	1.017
- дъщерни предприятия			Б. Провизии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми			1. Пасиви по отсрочени данъци		
Общо за група III		0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"		
IV.Отсрочени данъци			В. Задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	22	31	1.Задължения към финансови предприятия,в.т.ч.	20	26
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година	20	26
1. Продукция и стоки			3. Задължения към доставчици, в.т.ч.	34	62
ОБЩО ЗА ГРУПА I		0	до 1 година	34	62
II.Краткосрочни вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.	1.975	1.105	4. Други задължения, в т.ч.	182	8
до 1 година	1.975	1.105	- към персонала, в т.ч.осигурителни	72	2
2.Данъчни вземания	3	1	до 1 година	72	2
3. Вътрешни разчети клон Гърция	415	15	- данъчни задължения	110	6
ОБЩО ЗА ГРУПА II	2.393	1.121	до 1 година	110	6
III.Краткосрочни инвестиции			над 1 година		
ОБЩО ЗА ГРУПА III		0	5. Задължения към предприятия от група	2.221	384
IV. Парични средства			до 1 година	1.806	384
1. Парични средства в брой			Вътрешни разчети майка	415	
2. Парични средства в безсрочни депозити	1.309	338	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" в т.ч.:	2.457	480
ОБЩО ЗА ГРУПА IV	1.309	338	до 1 година	2.022	454
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	3.702	1.459	над 1 година	435	26
Г. Разходи за бъдещи периоди		7	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди в т.ч.		
СУМА НА АКТИВА	3.724	1.497	СУМА НА ПАСИВА	3.724	1.497

20.03.2019 г.

Съставител:
Вега Консулт ООД/ Галя Пенова

Управители:
Диана Гайчева
Елмис Георгиев

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на ОСРАМ СЕЙЛС ЕООД
за 2018 година

(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Резерви	Финансов резултат		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
		премии от емисия	печалба	загуба		
а	1	2	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	979		167	(129)		1.017
1. Изменения за сметка на собствениците						0
в т.ч.						0
увеличение						0
намаление						
2. Финансов резултат за текущия период					250	250
3. Разпределение печалба/загуба						0
в т.ч. Увеличение						
Намаление						0
Салдо към края на отчетния период	979	0	167	(129)	250	1.267
4. Промени в счетоводната политика						0
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	979	0	167	(129)	250	1.267

20.03.2019 г.

Съставител:
Вега Консулт 64 ООД/ Галя Лилова

Управители:
Диана Ганчева
Елвис Георгиев

„ОСРАМ Сейлс"
OSRAM
OSRAM Sales EOOD

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Осрам Сейлс ЕООД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незав.п-во			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	7.913	4.320
2. Разходи за материали и външни услуги, в т.ч.	375	161	а/ продукция		
а/ суровини и материали	12	1	б/ стоки	7.913	4.320
б/ за външни услуги	363	160	в/ услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.	313	164	2. Увеличение на запасите от продукция и незав.п-во		
а/ за възнаграждения	295	148	3. Разходи за придобиване на активи по стоп.начин 613/602		
б/ за осигуровки	18	16	4. Други приходи в т.ч.	0	0
4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.	13	11	- приходи от финансирания		
а/ разходи за амортизации	13	11	- други приходи		
5. Други разходи, в т.ч.	6.913	3.794	**Общо приходи от оперативна дейност /1 + 2 + 3 + 4/**	7.913	4.320
а/ балансова стойност на продадените активи	6.583	3.355			
б/ други разходи	330	439			
Общо разходи за оперативна дейност/1+2+3+4+5/	7.614	4.130	5. Приходи от участия в дъщерни и др.предприятия		
6.Разходи за обезценка на финансови активи, в т.ч.	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			7. Други лихви и финансови приходи в т.ч.	2	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	18	11	а/ положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
а/ разходи за лихви			б/ положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б/ други финансови разходи	18	11	в/ други лихви	2	
Общо финансови разходи /6 + 7/	18	11	**Общо финансови приходи /5 + 6 + 7/**	2	0
8. Печалба от обичайната дейност	283	179	**8. Загуба от обичайната дейност**		0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	7.632	4.141	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	7.915	4.320
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	283	179	**10. Счетоводна загуба /общо приходи - общо разходи/**		0
11. Разходи за данъци	33	12			
12. Други данъци					
13. Печалба (10-11-12)	250	167	**11.Загуба / 10 + ред11 и 12 от Раздел А/**		0
ВСИЧКО (Общо разходи +11 + 12 + 13)	7.915	4.320	**ВСИЧКО (Общо приходи +11)**	7.915	4.320

20.03.2019 г.

Съставител:
Вега Консулт ООД/Галя Липова

Управители:

Диана Ганчева

Елвис Георгиев

„ОСРАМ Сейлс" ЕООД
OSRAM
OSRAM Sales EOOD