СЕНТЕРА БЪЛГАРИЯ ЕООД

с. Войводиново 4135
община Марица
ул. Баш Пара 4
БУЛСТАТ 201010330,
Идент.№ по ДДС BG201010330
Финансов отчет
31 декември 2018 г.

Съдържание

	Страница
Отчет за финансовото състояние	**2**
Отчет за финансовото състояние	**3**
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	**4**
Отчет за паричните потоци (пряк метод)	**5**
Отчет за промените в собствения капитал	**6**
Пояснения към финансовия отчет	**7-14**

Отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Активи			
Дълготрайни активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	3	57	89
Нематериални активи/Дялове в С.Пласт/		293	293
		350	**382**
Краткотрайни активи			
Вземания	6	226	166
Парични средства	7	5	3
		231	**169**
Общо активи		**581**	**551**

Изготвил: _____
Антония Янкова
Дата: 30.05.2019 г.

Управител: _____
Йос Раскин

Отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Капитал			
Основен капитал	8	313	313
Печалба (загуба)		238	194
Общо капитал		**551**	**507**
Пасиви			
Дългосрочни пасиви			
Дългосрочни финансови пасиви		5	20
Краткосрочни пасиви			
Краткосрочни финасови пасиви		15	15
Търговски задължения	10	1	2
Задължения към бюджета	10	9	7
		30	44
Общо пасиви		**581**	**551**
Общо капитал и пасиви		**581**	**551**

Изготвил: _____
Антония Янкова
Дата: 30.05.2019 г.

Управител: _____
Йос Раскин

Отчет за всеобхватния доход

	Пояснение	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Приходи от продажби		**125**	**106**
Други приходи		11	4
Балансова стойност продадени активи		-	-
Разходи за външни услуги		(41)	(41)
Разходи за амортизация и обезценка		(46)	(43)
Резултат от оперативна дейност		**49**	**26**
Разходи за лихви		(1)	(1)
Други финансови приходи /(разходи), нетно		1	2
Резултат за периода преди данъци		**50**	**27**
Дан печалба 10%		(5)	(3)
Нетна печалба/(загуба) за периода		**45**	**24**

Друг всеобхватен доход

Сума на всеобхватния доход за годината		**45**	**24**

Изготвил: _____
Антония Янкова
Дата: 30.05.2019 г.

Управител: _____
Йос Раскин

SENTERA BULGARIA LTD
СЕНТЕРА БЪЛГАРИЯ ЕООД
Пловдив

-

Отчет за паричните потоци (пряк метод)

	Пояснение	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		69	161
Плащания към доставчици		(49)	(108)
Плащания към персонал и осигурителни институции		-	-
Други		(38)	(11)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		(18)	42
Инвестиционна дейност			
Придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване/ включително лизингови плащания/	4	-	(8)
Вноска за капитал на дружеството			
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		-	(8)
Финансова дейност			
Получени заеми (предоставени заеми)		21	(63)
Платени лихви/ вкл. по дог. финансов лизинг/нетно/		(1)	(1)
Такси за банково обслужване			
Нетен паричен поток от финансова дейност		20	(64)
Парични средства в началото на периода		3	33
Печалба/(загуба) от валутна преоценка на парични средства			
Нетно увеличение/(намаление) на парични средства		2	(30)
Парични средства в края на периода	7	5	3

Изготвил: _____
Антония Янкова
Дата: 30.05.2019 г.

Управител: _____
Йос Раскин

Отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са в '000 лв	Пояснение	Основен капитал	Финансов резултат	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2018 г.		**313**	**193**	**506**
Сума на всеобхватния доход за годината			45	45
Салдо към 31 декември 2018 г.		**313**	**238**	**551**

Изготвил: _____
Антония Янкова
Дата: 30.05.2019 г.

Управител: _____
Йос Раскин

Пояснения към финансовия отчет

1 Обща информация

Сентера България ЕООД е регистрирано като дружество с ограничена отговорност и вписано в регистъра на търговските дружества с ЕИК 201010330 през 2010 година, със седалище и адрес на управление на Дружеството: Войводиново 4135 , община Марица, ул Баш Пара 4.

Управители на дружеството са г-н Йос Раскин и г-н Николай Дойчев.
Официално регистрираната интернет страница на Дружеството е: www.sentera-eu

Основна дейност на дружеството е отдаване под наем на дълготрайни активи и консултантски услуги.

Към 31.12.2018 г. Дружеството е 100 % собственост на Йос Раскин, гражданин на Кралство Белгия. Регистрираният основен капитал на Дружеството е разпределен на
31 250 дяла от по 10 / десет/ лева всеки. Всички дялове са внесени като парични вноски.

Финансовият отчет към 31 декември 2018 г. (включително сравнителната информация към 31 Декември 2017 г.) е одобрен и приет от Управителя на Дружеството на дата 30 Май 2019 г.

2 Счетоводна политика

2.1 Основа за изготвяне на финансовите отчети

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети от (МСФО), разработени и публикувани от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС).

2.2 Общи положения

Най-значимите счетоводни политики, прилагани при изготвянето на тези финансови отчети, са представени по-долу.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на действащото предприятие и принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви. Базите за оценката са оповестени подробно в счетоводната политика към финансовия отчет.

Следва да се отбележи, че при изготвянето на представените финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки че тези оценки са базирани на най-пълното познаването на текущите събития и действия от страна на ръководството, реалните резултати могат да бъдат различни от направените оценки и допускания.

2.3 Сделки в чуждестранна валута

Отделните елементи на финансовите отчети на Дружеството се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си ("функционална валута"). Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в български лева (лв.). Това е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството.

Сделките в чуждестранна валута се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на Дружеството по официалния обменен курс за деня на сделката, (обявения фиксинг на Българска народна банка). Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за всеобхватния доход. В съответствие със Закона на БНБ и след въвеждане на еврото като официална валута на Европейския съюз, българският лев бе фиксиран към еврото в съотношение 1EUR = 1.95583 лв.

2.4 Приходи и разходи

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване, като се отчита сумата на всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството. При замяна на сходни активи, които имат сходна цена, размяната не се разглежда като сделка, която генерира приходи.

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

Оперативните разходи се признават в Отчета за дохода в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване. Приходи и разходи за лихви се отчитат на принципа на начислението

2.5 Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Активите се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход, т.е. цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за дохода за съответния период.

Превозните средства, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират на база на очаквания полезен срок на годност, съобразно ИАС 16.
Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи, както следва:

- Транспортни средства 4 години

В Дружеството няма установен праг на същественост за материалните дълготрайни активи.

2.6 Отчитане на лизинговите договори

Придобитите активи са заведени в баланса по по-ниската от двете стойности – справедливата стойност на наетия актив и настоящата стойност на минималните лизингови плащания. В баланса се отразява и съответното задължение по финансов лизинг, независимо от това дали част от лизинговите плащания се дължат авансово при сключване на договора за финансов лизинг.

Впоследствие лизинговите плащания се разпределят между финансов разход и намаление на неплатеното задължение по финансов лизинг.

Активите, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират в съответствие с изискванията на МСС 16.

Всички останали лизингови договори се считат за оперативни лизингови договори. Оперативните лизингови плащания се признават като разходи по линейния метод. Разходи, свързани с поддръжка и застраховки, се отразяват като разходи в Отчета за дохода към момента на възникването им.

2.7 Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните пари в брой и паричните средства по банкови сметки.

2.8 Капитал

Основният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на записаните дялове.

Финансовият резултат включва текущия за периода финансов резултат и натрупаните печалби и непокрити загуби, определени от Отчета за дохода.

2.9 Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват задължения по финансов лизинг.

Финансовите пасиви се признават тогава, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи, свързани с лихви, се признават като финансови разходи в Отчета за дохода

Задълженията по финансов лизинг се оценяват по първоначална стойност, намалена с капиталовия елемент на лизинговата вноска.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизируема стойност, намалена с плащания по уреждане на задължението.

3 ДМА / Транспортни средства/

	Транспортни средства	Общо
Към 31 декември 2017 г.		
Отчетна стойност	280	280
Балансова стойност на прод активи	-	-
Натрупана амортизация	(191)	(191)
Балансова стойност	**89**	**89**
Крайно салдо балансова стойност	**89**	**89**
За 2018 г.		
Начално салдо балансова стойност	89	89
Новопридобити активи	14	14
Балансова стойност на прод активи	-	-
Начислена амортизация за периода	(46)	(46)
Отписана амортизация за периода	-	-
Крайно салдо балансова стойност	**57**	**57**
Към 31 декември 2018		
Отчетна стойност	**293**	**293**
Балансова стойност на прод. активи	-	-
Натрупана амортизация	(236)	(236)
Балансова стойност	**57**	**57**
Балансова стойност 31. 12. 2018	**57**	**57**

4 Финансов лизинг

Към 01 януари 2018 г. дружеството има един договор за финансов лизинг със Сожелийз България. Договорът е сключен през 2015 за срок от 36 месеца за покупка на Шкода Октавия. Договорът изтича февруари 2018.

5 Предоставени заеми

На 28.09.2011г. дружеството е подписало договор за предоставяне на паричен заем на Би Ди Си България в размер на 30 000 лева с годишна лихва 8 процента.
На 10.11.2017г. дружеството е подписало договор за предоставяне на паричен заем на Сентера Пластикс ООД в размер на 100 000 лева с годишна лихва 4 процента.

6 Вземания

	2018 BGN'000s	2017 BGN'000s
Търговски вземания, бруто	114	20
Предоставени заеми	93	129
Други вземания	19	17
Общо вземания	**226**	**166**

7 Парични средства

	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Парични средства в банки	5	3
Парични средства в брой	-	-
	5	**3**

Паричните средства в банки са по разплащателна сметка в лева в ОББ Банк АД – клон Пловдив.

8 Капитал

Дяловият капитал се състои от 31250 дяла всеки със стойност 10 лева на дял.

	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Брой дялове напълно платени	312500	312500
- в началото на годината		
- емитирани през годината	-	-
Брой дялове напълно платени към 31 декември 2018 г.	**312500**	**312500**

Списъкът на основните съдружници на Дружеството е представен както следва:

	2018 Брой дялове	2018 %	2017 Брой дялове	2017 %
Йос Раскин	31250	100	31250	100
	31250	**100**	**31250**	**100**

9 Печалба

Печалба и разпределение на печалбата

Печалбата включва:

	'000 лв
Неразпределена печалба	239
в т.ч.: текуща печалба за 2018-та година	45

10 Задължения

	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Задължения към Бюджета	9	7
Търговски задължения дог. Сожелийз	-	1
Задължения доставчици	1	1
	10	**9**

Поясненията на страници от 7 до 14 представляват неразделна част от финансовия отчет.

11 Сделки със свързани лица

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

	2018 '000 лв	2017 '000 лв
Продажби към Би Ди Си Бенелюкс	-	-
Покупки на стоки от Би Ди Си Бенелюкс	-	-
Продажби към Сентера Пластикс	23	16
Покупки на стоки от Сентера Пластикс	-	-
Продажби към Сентера Тракия	90	79
Покупки на стоки от Сентера Тракия	-	-
Продажби към Би Ди Си България	9	8
Покупки на стоки от Би Ди Си България	-	-
Продажби към Сентера Иновейшънс	3	2
Покупки на стоки от Сентера Иновейшънс	-	-
Продажби към Сентера Иновейшънс БВБА	-	-
Покупки на стоки от Сентера Иновейшънс БВБА	14	-

12 Условни активи и условни пасиви

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

13 Поети задължения

Дружеството няма поети задължения към датата на счетоводните отчети.

14 Събития, настъпили след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на публикуването му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

15 Политика на ръководството по отношение управление на риска

Дейността на Дружеството не създава предпоставки за излагането на валутен, кредитен и лихвен риск. Максималният кредитен риск, свързан с финансови активи, е до размера на преносната им стойност отразена в баланса на Дружеството.

Лизинговите задължения се обслужват регулярно с постъпващите парични потоци от основна дейност – отдаване под наем на активи и консултантски услуги.