

СЕНТЕРА БЪЛАГАРИЯ ЕООД

с. Войводиново 4135

община Марица

ул. Баш Пара 4

БУЛСТАТ 201010330,

Идент.№ по ДДС BG201010330

Финансов отчет

31 декември 2016 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	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Активи			
Дълготрайни активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	3	77	123
Нематериални активи/Дялове в С.Пласт/		293	293
		370	416
Краткотрайни активи			
Вземания	6	94	61
Парични средства	7	33	1
		127	62
Общо активи		497	478

Изготвил:

Петя Колева

Дата: 30.04.2017 г.

Управител:

Йос Раскин



Отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Капитал			
Основен капитал	8	313	313
Печалба (загуба)		170	137
Общо капитал		483	450
Пасиви			
Краткосрочни пасиви			
Търговски задължения	10	9	19
Задължения към бюджета	10	5	9
		14	28
Общо пасиви		497	28
Общо капитал и пасиви		497	478

Изготвил:

Петя Колева

Дата: 30.04.2017 г.

Управител:

Йос Раскин



Отчет за всеобхватния доход

Пояснение	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Приходи от продажби	111	119
Други приходи	9	37
Балансова стойност продадени активи	-	(1)
Разходи за външни услуги	(40)	(54)
Разходи за амортизация и обезценка	(45)	(44)
Резултат от оперативна дейност	35	57
Разходи за лихви	(1)	(1)
Други финансови приходи / (разходи), нетно	3	2
Резултат за периода преди данъци	37	58
Дан печалба 10%	(4)	(6)
Нетна печалба / (загуба) за периода	33	52

Друг всеобхватен доход

Сума на всеобхватния доход за годината	33	52
--	----	----

Изготвил:

Петя Колева

Дата: 30.04.2017 г.

Управител:

Йос Раскин



Отчет за паричните потоци (пряк метод)

Пояснение	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	113	119
Плащания към доставчици	(44)	(76)
Плащания към персонал и осигурителни институции	-	-
Други	(25)	(15)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	44	28
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване/ включително лизингови плащания/ Вноска за капитал на дружеството	4	(27)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(11)	(27)
Финансова дейност		
Получени заеми (предоставени заеми)		
Платени лихви/ вкл. по дог. финансов лизинг/ нетно/ Такси за банково обслужване	(1)	(1)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(1)	(1)
Парични средства в началото на периода	1	1
Печалба/(загуба) от валутна преоценка на парични средства		
Нетно увеличение/(намаляние) на парични средства	32	0
Парични средства в края на периода	7	1

Изготвил:

Петя Колева

Дата: 30.04.2017 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 2016 г.		313	137	450
Сума на всеобхватния доход за годината			32	32
Салдо към 31 декември 2016 г.		313	169	482

Изготвил: _____
Петя Колева
Дата: 30.04.2017 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 .

Управител на дружеството е г-н Йос Раскин.

Официално регистрираната интернет страница на Дружеството е: www.sentera-bu.com

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

Към 31.12.2016 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. Управител на дружеството е г-н Йос Раскин.

Финансовият отчет към 31 декември 2016 г. (включително сравнителната информация към 31 декември 2015 г.) е одобрен и приет от Управителя на Дружеството на дата 31 май 2017 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.

Поясненията на страници от 7 до 14 представляват неразделна част от 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 познаване 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 $1\text{EUR} = 1.95583\text{ лв.}$

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 настоящ 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.

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

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 2015 г.		
Отчетна стойност	229	229
Балансова стойност на прод активи	(2)	(2)
Натрупана амортизация	(104)	(104)
Балансова стойност	123	123
За 2016 г.	123	123
Начално салдо балансова стойност	123	123
Новопридобити активи	-	-
Балансова стойност на прод активи		
Начислена амортизация за периода	(45)	(45)
Отписана амортизация за периода		
Крайно салдо балансова стойност	78	78
Към 31 декември 2016		
Отчетна стойност	229	229
Балансова стойност на прод. активи	(2)	(2)
Натрупана амортизация	(149)	(149)
Балансова стойност	77	77
Балансова стойност 31 12 2016	77	77

4 Финансов лизинг

Към 31 декември 2016 г. дружеството има един договор за финансов лизинг със Сожелийз България. Договорът за покупка на Шкода Октавия, сключен през 2015 е за 36 месеца и изтича през февруари 2018.

5 Предоставени заеми

На 28.09.2011. дружеството е подписало договор за предоставяне краткосрочен паричен заем на Би Ди Си България в размер на 30 000 лева с годишна лихва 8 процента.

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

6 Вземания

	2016 BGN'000s	2015 BGN'000s
Търговски вземания, бруто	49	18
Предоставени заеми	30	30
Други вземания	15	13
Общо вземания	94	61

7 Парични средства

	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Парични средства в банки	33	1
Парични средства в брой	-	-
	33	1

Паричните средства в банки са по разплащателна сметка в лева в Сибанк – клон Пловдив.

8 Капитал

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

	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Брой дялове напълно платени	312500	312500
- в началото на годината		
- емитирани през годината	-	-
Брой дялове напълно платени към 31 декември 2016 г.	312500	312500

Списъкът на основните съдружници на Дружеството е представен както следва:

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

	2016 Брой дялове	2016 %	2015 Брой дялове	2015 %
Йос Раскин	31250	100	31250	100
	31250	100	31250	100

9 Печалба

Печалба и разпределение на печалбата

Печалбата включва:

	'000 лв
Неразпределена печалба	170
в т.ч.: текуща печалба за 2016-та година	33

10 Задължения

	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Задължения към Бюджета	5	9
Търговски задължения дог. Сожелейз	9	19
Задължения доставчици	-	-
	14	28

11 Сделки със свързани лица

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

	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Продажби към Би Ди Си Бенелюкс	2	-
Покупки на стоки от Би Ди Си Бенелюкс	-	-

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

Продажби към Сентера Пластикс	18	17
Покупки на стоки от Сентера Пластикс	-	-
Продажби към Сентера Тракия	83	85
Покупки на стоки от Сентера Тракия	-	-
Продажби към Би Ди Си България	8	11
Покупки на стоки от Би Ди Си България	-	-
Продажби към Сентера Иновейпънс	-	6
Покупки на стоки от Сентера Иновейпънс	-	-

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.

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