

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ТРИМЕН КОНСУЛТ ЕООД
Адрес София, ул. "Любата" №5
към 31.12.2017

ЕИК по БУЛСТАТ
831438008

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в лв.)	
АКТИВ		Текуща година	Предходна година	ПАСИВ		Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Записан, но невнесен капитал		38	38	А. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал			
I. Нематериални активи				II. Премии от емисии		5	5
1. Продукти от развойна дейност				III. Резерв от последващи оценки			
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				IV. Резерви			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Общо за група I:				3. Резерв съгласно учредителен акт			
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		1570	1620	Общо за група IV:			
- земи		324	324	V. Напруга печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
- сгради		1246	1296	- неразпределена печалба		4558	4287
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				- непокрита загуба			
3. Съоръжения и други		78	5	Общо за група V:		4558	4287
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		399	517	VI. Текуща печалба (загуба)		168	271
Общо за група II:		2047	2142	Общо за раздел А:		4731	4563
III. Дългосрочни финансови активи				Б. Провизии и сходни задължения			
1. Акции и дялове в предприятия от група				1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
2. Предоставени заеми на предприятия от група		559	559	2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		1292	1154	- отсрочени данъци			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				3. Други провизии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				Общо за раздел Б:			
6. Други заеми				В. Задължения			
7. Изкупени собствени акции				I. Облигационни заеми съществено посочване на конвертируемите, в т.ч.:			
номинална стойност				до 1 година			
Общо за група III:		1851	1713	над 1 година			
IV. Отсрочени данъци				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		236	482
Общо за раздел Б:		3898	3855	до 1 година		236	
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година			
I. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:		249	482
						249	249

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ТРИМЕН КОНСУЛТ ЕООД
за 01.01.2017 - 31.12.2017

хил.лева

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	941	321	620	1109	913	196
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		200	-200		153	(153)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		19	-19			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Плащания при разпределения на печалби						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		43	-43		19	19
Други парични потоци от основна дейност	143	112	31			
Общо за раздел (А)	1084	695	389	1109	1085	24
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				249		249
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Общо за раздел (Б)						
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						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	62	450	-388	54	278	(224)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Общо за раздел (В)	62	450	-388	54	278	(224)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1146	1145	1	1412	1363	49
Д. Парични средства в началото на периода			68			19
Е. Парични средства в края на периода			69			68

Дата:

7.3.2018

Съставител: Лилиана Костова

Ръководител: Любомира Гочева

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

на **ТРИМЕН КОНСУЛТ ЕООД**

Адрес

София, ул. "Любата" №5

за

01.01.2017 - 31.12.2017

ЕИК по БУЛСТАТ

831438008

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума хил.лева		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума хил.лева	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. Разходи	1	2	A. Приходи	1	2
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:					
а) суровини и материали	153	126	а) продукция	731	989
б) външни услуги			б) стоки	120	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	153	126	в) услуги		
а) разходи за възнаграждения	178	175	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	606	989
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	166	164	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
- осигуровки, свързани с пенсии	12	11	4. Други приходи, в т.ч:		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			- приходи от финансиране	5	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	52	51	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)		
- разходи за амортизация	52	51	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	731	989
- разходи от обезценка	52	51	- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:			- приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи	142	303	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
б) провизии			а) приходи от предприятия от група	1	
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	525	655	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на
Адрес
за

ТРИМЕН КОНСУЛТ ЕООД
София, ул. "Любата" №5
01.01.2017 - 31.12.2017

ЕИК по БУЛСТАТ

831438008

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			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							4558			4563	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки												
5. Изменения за сметка на собствениците												
Увеличение												
Намаление												
6. Финансов резултат за текущия период										168	168	
7. Разпределения на печалбата												
в т.ч. за за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви												
Увеличение												
Намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	5							4558		168	4731	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							4558				

Дата на съставяне: 7.3.2018

Съставител: Лиляна Костова

Ръководител: Любомира Точева



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на **ТРИМЕН КОНСУЛТ ЕООД**

Адрес **София, ул. "Любата" №5**

към **31.12.2017**

ЕИК по БУЛСТАТ

831438008

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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	7	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	14	15
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	2020			2020			2020	400	50		450			450	1570
- земи	324			324			324								324
- сгради	1696			1696			1696	400	50		450			450	1246
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	21	75		96			96	16	2		18			18	78
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	517		118	399			399								399
Общо за група II:	2558	75	118	2515			2515	416	52		468			468	2047

хил. лева

[illegible]

Дата на съставяне: 07.03.2018

Съставител: Лиляна Костова

Ръководител: Любомира Гочева



III. Дългосрочни финансови активи												
1. Акции и дялове в предприятия от група	559						559					559
2. Предоставени заеми на предприятия от група												
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия												
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия												
5. Дългосрочни инвестиции												
6. Други заеми	1154	200	62	1292			1292					1292
7. Изкупени собствени акции												
Общо за група III:	1713	200	62	1851			1851					1851
IV. Отсрочени данъци												
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	4271	275	180	4366			4366	416	52	468		3898

Дата на съставяне: 07.03.2018

Съставител: Лиляна Костова

Ръководител: Любомира Гочева



Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА

НА” ТРИМЕН КОНСУЛТ ” ЕООД

ЗА 2017г.

**гр. София
ул. „Любата”5 , офис 2**

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. Правен статут

„ТРИМЕН КОНСУЛТ” ЕООД е регистрирано от Софийски градски съд с решение № 1 по ф.д.25032/1993 г. , пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписвания с ЕИК 831438008.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, община Столична, ул. „Любата” 5, офис 2.

2. Капитал

Регистрираният основен капитал на дружеството е 5000 лева.

Едноличен собственик на капитала е Мариан Илиев Гочев. Дружеството е 100% частна собственост.

През отчетната 2017г. дружеството се управлява и представлява от Любомира Емилова Гочева.

Предмет на дейност: Юридически дейности, отдаване под наем на недвижими имоти , дейност като застрахователен агент.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на „Тримен 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. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазването 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

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи в „Тримен Консулт” ЕООД се третира и признават придобитите и притежаваните от дружеството установими нефинансови активи , които се очакват 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 други цели.

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

- по цена на придобиване – покупна цена /включително мита и невъзстановими данъци/ и всички преки разходи.
- себестойност – когато са създадени в предприятието

- справедлива стойност- когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка
- по оценка приета от съда и от Общото събрание на дружеството плюс всички разходи- когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на ТЗ
- по справедлива стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода ,през който са направени.

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

2.Счетоводни принципи

- 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

Промените в стойностите на нетекущите активи са представени в Справката за нетекущите/дълготрайните/ активи към годишния финансов отчет за 2017г.

Възприетият праг на същественост за признаване на ДМА е 600 /шестстотин лева/.

Балансовата стойност на ДМА на дружеството е в размер на 2047 хил.лева,в т.ч. земи – 324 х.лева, сгради 1246 лева, ДМА в процес на изграждане 399 хил.лева, съоръжения и други 78 хил.лева.

През отчетния период са извършвани разходи за придобиване на ДМА в размер на 75 хил.лева.

Няма ползвани в дейността нетекущи активи – чужда собственост, както и такива, които са напълно амортизирани.

Начислените амортизации за периода са в размер на 52 хил.лева.Няма промяна във възприетия първоначално линеен метод на амортизации на ДМА за отчетния период.Амортизацията се начислява и признава като разход в ОПР на база линейния метод въз основа на окачвания срок на полезен живот на дълготрайните активи.Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2.Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват всички парични наличности разплащателни сметки в банки, акредитиви, банкови депозити.

Към 31.12.2017 г. дружеството разполага с 69 хил.лева, от които по разплащателни сметки 68 хил. лева.

3. Данъци от печалбата

Начисленият корпоративен данък за 2017г. е в размер на 20 хил. лева, внесен авансов данък през отчетната година 19 хил. лева, разлика за довносяне 1 хил. лева.

4. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи за транзакция. След първоначално признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизирируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

Текущите задължения на дружеството за отчетния период са в размер на 169 хил лева, от които 55 хил.лева задължения към доставчици, 114 хил.лева са други задължения в това число: задължения към персонала 9 хил.лева, данъчни задължения 1 хил.лева и други 104 хил.лв. Нетекущите задължения са на стойност 485 хил. лева, от които 236 хил.лв са задължения към финансови предприятия и 249 хил.лв са получени аванси.

5. Вземания

Нетекущите финансови активи към датата на съставяне на баланса са в размер на 1691 хил.лева, които 1292 хил. лв. са предоставена временна финансова помощ на нефинансови предприятия и 399 хил.лв. предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане. Текущите вземания са в размер на 163 хил. лева, от които 9 хил. лева други вземания, 155 хил.лева са вземанията от клиенти и други.

7. Приходи

Основните източници на приходи на „Тримен консулт“ ЕООД се формират от юридически услуги, приходи от наеми на недвижими имоти, приходи от продажба на недвижими имоти в груб строеж и приходи от дейност като застрахователен агент.

За отчетния период реализираните приходи са в размер на 731 хил.лева, от които приходи от продажба на ДМА недвижими имоти – 120 хил.лева, приходи от юридически дейности 488 хил.лева, приходи от наеми 60 хил.лева, приходи от комисионни като застрахователен агент -10 хил.лева и други -53 хил.лева.

Извънредни и финансови приходи не са реализирани.

По отношение на прилагането на СС 36 Обезценка на активи:

През отчетния период няма настъпили условия за обезценки на активи. Не са реализирани загуби от обезценка на активи през отчетния период. Не са възстановявани загуби от обезценки.

Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика през изтеклия отчетен период не са идентифицирани и настъпили.

Не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития по смисъла на СС-10-Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Не е разпределян дивидент в полза на собствениците през изтеклия отчетен период.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот

Очаквани срокове на полезен живот на ДМА	Средна норма по полезен живот /год./	
---	--------------------------------------	--

	2017г.	2016г.
Сгради	25	25

1.2. Прилагани норми на амортизации на ДМА

Прилагани норми на амортизации	Норма на амортизации %	
	2016г.	2015г.
Сгради	4	4
Офис обзавеждане	15	15
Компютърна техника	50	50

2. Пари и парични еквиваленти

2.1. Компонентите на парични наличности и парични еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент	Сума /хил.лева/	
	2017 г.	2016г.
Парични средства в брой и банкови сметки	69	68

3. Търговски и други вземания

	2017г.	2016г.
ВЗЕМАНИЯ	Сума на вземането / хил.лв/	Сума на вземането / хил.лв/

Предоставени аванси	399	517
Вземания от клиенти	155	227
Други вземания	9	123
Вземания по предоставена финансова помощ	1292	1154

4.Търговски и други задължения

ЗАДЪЛЖЕНИЯ	2017г. Сума на задължението /хил.лв/	2016г. Сума на задължението /хил.лв/
Задължения към доставчици	55	77
Задължения към фин.институция	236	482
Получени аванси	249	249
Данъчни задължения	1	12
Други задължения	133	144

5.Приходи

Приходи според техния характер	Приходи стойност – хил.лева 2017г.	2016г.
Приходи от юридически дейности	488	538
Приходи от прод.ДМА	120	322
Приходи от наеми	60	71
Приходи от други услуги	63	58

6.Разходи

6.1.Същност на отчетените разходи през периода

Категория разходи	Разходи стойност – хил.лева 2017г.	2016г.
Разходи за суровини и материали	12	10
Разходи за външни услуги	141	116
Разходи за персонала	178	175
Разходи за амортизация	52	51
Други разходи :	142	290
в т.ч. балансова ст-ст на прод.активи	118	290
Разходи за лихви	18	33

Съставил: Лиляна Костова
Дата:07.03.2018г.

Ръководител:
Любомира Гочева

