БАЛАНС

на *"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, ул."НЕОФИТ РИЛСКИ" №19*

към *31-12-14*

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	709	709
	- земи	709	709
	Общо за група I:	***709***	***709***
	Общо за раздел А:	**709**	**709**
Б.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	9	3
	- над 1 година	3	1
	Общо за група I:	***9***	***3***
II.	**Парични средства, в т.ч.:**	7	32
	- в брой	1	2
	- в безсрочни сметки (депозити)	6	30
	Общо за група II:	***7***	***32***
	Общо за раздел Б:	**16**	**35**
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**725**	**744**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I.	**Записан капитал**	**6**	**6**
II.	**Резерв от последващи оценки**	**404**	**404**
III.	**Резерви**		
1	Допълнителни резерви	167	234
	Общо за група III:	***167***	***234***
IV.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	91	61
	- непокрита загуба	0	0
	Общо за група V:	***91***	***61***
V.	**Текуща печалба (загуба)**	50	30
	Общо раздел А:	**718**	**735**
Б.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Други задължения, в т.ч.:	7	9
	- до 1 година	0	6
	- над 1 година	1	3
	данъчни задължения, в т.ч.:	6	5
	- до 1 година	6	5
	- над 1 година	0	0
	Общо за раздел Б, в т.ч.:	**7**	**9**
	- до 1 година	6	6
	- над 1 година	1	3
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**725**	**744**

02.02.2015г.

Съставил:

Управител:

"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД * СОФИЯ *

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ***"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД***

адрес ***България, гр. СОФИЯ, ул."НЕОФИТ РИЛСКИ" №19***

за ***01.01.2014-31.12.2014***

Наименование на разходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	0
	а) външни услуги	0	0
Общо разходи за оперативна дейност		**0**	**0**
2	Печалба от обичайна дейност	56	33
Общо разходи (1)		**0**	**0**
3	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	56	33
4	Разходи за данъци от печалбата	6	3
5	Печалба	50	30
Всичко (Общо разходи)		**56**	**33**

Наименование на приходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	56	33
	а) услуги	56	33
2	Други приходи, в т.ч.:	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		**56**	**33**
Общо приходи		**56**	**33**
Всичко (Общо приходи		**56**	**33**

02.02.2015г.

Съставил:

Управител:

"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД * СОФИЯ *

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, ул."НЕОФИТ РИЛСКИ" №19*

за *01.01.2014-31.12.2014* *(хил. лева)*

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 основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	50	0	50	31	0	31
2	Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
3	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	3	(3)	0	6	(6)
4	Други парични потоци от основната дейност	0	5	(5)	4	0	4
Всичко парични потоци от основната дейност		**50**	**8**	**42**	**35**	**6**	**29**
Б. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Други парични потоци от финансовата дейност	0	67	(67)	0	38	(38)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (Б)		**0**	**67**	**(67)**	**0**	**38**	**(38)**
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б)		**50**	**75**	**(25)**	**35**	**44**	**(9)**
Г. Парични средства в началото на периода				**32**			**41**
Д. Парични средства в края на периода				**7**			**32**

02.02.2015г.

Съставил:

Управител:

ТРИНИТИ ПАРТНЪРС СОФИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ***"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД***

адрес ***България, гр. СОФИЯ, ул."НЕОФИТ РИЛСКИ" №19***

за ***01.01.2014-31.12.2014***

(хил. лева)

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	6	0	404	0	0	0	234	91	0	0	**735**
2. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	-67	0	0	0	**(67)**
- увеличение	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	***0***
- намаление	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	-67	0	*0*	*0*	***(67)***
3. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	**50**
4. Разпределения на печалба, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
6. Салдо към края на отчетния период	**6**	**0**	**404**	**0**	**0**	**0**	**167**	**91**	**0**	**50**	**718**
7. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**6**	**0**	**404**	**0**	**0**	**0**	**167**	**91**	**0**	**50**	**718**

02.02.2015г. Съставил : Управител:

ТРИНИТИ ПАРТНЪРС * СОФИЯ * ООД

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

на *"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, ул."НЕОФИТ РИЛСКИ" №19*

за *01.01.2014-31.12.2014*

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 постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	709	0	0	709	0	0	709	0	0	0	0	0	0	0	709
	- земи	709	0	0	709	0	0	709	0	0	0	0	0	0	0	**709**
Общо за група I:		*709*	*0*	*0*	*709*	*0*	*0*	*709*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*709*
Общо нетекущи (дълготрайни) активи:		**709**	**0**	**0**	**709**	**0**	**0**	**709**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**709**

02.02.2015г.

Съставил:

Управител:

"ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД * СОФИЯ *

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

на "ТРИНИТИ ПАРТНЪРС" ООД гр. София
към 31.12.2014 година

1. Обща информация за предприятието

Учредяване и регистрация

"Тринити Партнърс" ООД гр.София е регистрирано по фирмено дело № 2665/2005 г. на СГС с вписани последващи промени . Дружеството е със седалище и адрес на управление гр София ул."Неофит Рилски" №19 ап 5. Регистрация –булстат 131389757, ТД НАП софия офис Център.

Дружеството е регистрирано с цел-извършване на селскостопанска дейност.

Дружеството е собственост на пет физически лица/приложен списък/.

Предметът на дейност на дружеството през 2014 година включва следните видове операции и сделки:

Отдаване под аренда на земеделски земи.

2. Счетоводни политики и база за изготвяне на финансовите отчети

Предприятието съставя финансов отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложения:
  - пояснетелни сведения;
  - справка за дълготрайните активи;

През 2014 година счетоводната информация се обработва с програмен продукт – Микроинвест Делта.

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия (НСФОМСП)

Финансовият отчет за 2014г. е изготвен в съответсвие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

  Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

  а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;

  б)когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и/или не са съществени.

  Дружеството не е отчитало стоково материални запаси през 2014.

  Няма отчетени фундаментални грешки и промяна на счетоводните политики.

  Няма събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

  Дружеството не отчита договори за строителство.

  Няма формирани активи и пасиви по отсрочени данъци.

  Няма сключени лизингови договори през 2014г.

  През 2014г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

  Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2014г.

  Дружеството няма и не е отразявало през 2014г. биологични активи.

  Дружеството не е предприятие от група.

  Няма нематериални активи.

  Дружеството не отчита инвестиционни имоти.

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, приложими към 31.12.2014 година.

Всички данни за 2014 и за 2013 година са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

2.2.Промени в счетоводната политика

Дружеството не е променяло счетоводната си политика през финансовата 2014 година.

2.3. Приблизителни счетоводни оценки и предположения

Приложението на НСФОМСП изисква от ръководството да приложи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати не се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс и прилагани счетоводни политики.

2.4.1. Дълготрайни материални

Дълготрайните материални активи- земеделски земи са оценени по цена на придобиване, увеличена с последващата оценка извършена през 2007г. Последващо оценяване на активите не е извършвано през 2014г.

Земеделска земя	709 х.лв

Дружеството не притежава амортизируеми активи.
През 2009 е учреден сервитут в полза на НЕК в-у парцел 200/99 в с. Неофит Рилски, област Варна.

2.4.2. Краткосрочни вземания.

Краткосрочните вземания включват вземания от клиенти и са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2014 вземанията са в размер на 9х.лв.

2.4.3. Парични средства.

Паричните средства се оценяват по тяхната номинална стойност и включват парични средства в брой и безсрочни депозити. Към.31.12.2014 паричните средства възлизат на 7х.лв.

2.4.4. Основен капитал и собствен капитал

Собственият капитал(СК) се характеризира като паричен израз на стойността на собствените активи във фирмата, независимо от техния вид, форма, функция.Той изразява нейната финансова мощ.Тъй като е собствен капиталов източник на фирмата, той е слаборисков капитал, т.е. няма риск по неговата дължимост на външни лица.Съществуването на СК е свързано с определени

капиталови(финансови) разходи. Това са дължимите възнаграждения на собствениците на фирмата под формата на дивиденти. Те са доходите им за инвестирания от тях капитал във фирмата. Дружество не е разпределяло дивиденти. Абсолютната стойностна величина на СК играе важна роля за определянето на измерителите за ефективност на фирмата.
Според прилаганите финансови отчети за 2014г.(НСФОМСП-1) елементите на собствения капитал са:
I. Записан капитал.
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.
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:
-неразпределена печалба.
-непокрита загуба.
VI. Текуща печалба (загуба).

Записаният(основен) капитал на предприятието се създава при неговото учредяване от паричните вноски на учредителите-собственици. За дружества с ограничена отговорност(ООД) капиталовият минимум е определен от Търговския закон.
Резерв от последващи оценки.Чрез преоценка на стойността историческата цена на активите се привежда в съответствие със съществуващата инфлация или с пазара. На основата на положителната стойностна разлика вследствие на последващата оценка се формира т.нар. резерв от последващи оценки.
Резервът съгласно учредителен акт се определя и се залага в учредителния акт на дружеството по решение на неговото ръководство и служи за изпълнение на определени цели-развитие на техническата база, за социални цели, за покриване на загуби и др.
Други резерви.Те се определят по решение на ръководството на предприятието извън регламентираните с нормативен и учредителен акт.
Неразпределена печалба.Това е неразпределената част от печалбата от минали години Тя се използва за вътрешен източник на финансиране вместо да се използва под формата на дивиденти за собствениците..
Текущата печалба(загуба).Тя е част от общия финансов резултат през даден период.

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.
Основният капитал на дружеството е в размер на 6 х.лв. разпределен в 600 дяла с номинална стойност десет лева и е напълно внесен.
1. Физически лица – 100% /съгласно приложен списък/.
Собствения капитал обхваща- финансовия резуултат, основен капитал, и допълнителен капитал – допълнителни вноски от съдружниците, показани като други резерви, и резерв от последващи оценки.

2.4.5. Други резерви

Като Други резерви в баланса на дружеството са представени резервите, формирани от допълнителните вноски на съдружниците.

2.4.6. Преоценъчен резерв

Като преоценъчен резерв в баланса на дружеството е представен резултатът от извършената през 2007 година преоценка на притежаваните от дружеството земеделски земи.

2.4.7. Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в левове са оценени по стойността на тяхното възникване. Задълженията са в размер на 6х.лв.

3. Признаване на приходите и разходите

- Прихода на предприятието за 2014 г, е от отдаване под аренда на земеделски земи / 56 х.лв./ .
- Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване изискването за причинна и стойностна връзка между тях.
- Други приходи – няма.

Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС 18 .

4.Данъчно облагане

Съгласно действащото към момента на съставяне на настоящия финансов отчет данъчно законодателство се прилага единна данъчната ставка за определяне на корпоративния данък върху печалбата в размер 10%.
Отчетната финансова година дружеството приключва с положителен финансов резултат в размер на 56х.лв и начислен данък в размер на 5.5х.лв.

5.Приложение на принципа на действащото предприятие-

Финансовите отчети на дружеството са изготвени на базата на действащото предприятие.

Дата 02.02.2015 г.

Съставител