"ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС" ООД
гр. София, ул. "Христо Максимов" 6, бл. 1, вх. А, ап. 21
ЕИК: 175020480

Приложение №1 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2010 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	20	20
I. Дълготрайни материални активи			**II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	325	325	- непокрита загуба	(17)	(6)
- земи	325	325	**Общо за група II:**	**(17)**	**(6)**
Общо за група I:	**325**	**325**	**III. Текуща печалба (загуба)**	(13)	(11)
II. Отсрочени данъци	3	2	**Общо за раздел А:**	**(10)**	**3**
Общо за раздел Б:	**328**	**327**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
В. Текущи (краткотрайни) активи			**В. Задължения**		
I. Парични средства, в т. ч.:			1. Задължения по заеми:	342	335
- в брой	4	11	до 1 година	342	
Общо за група I:	**4**	**11**	над 1 година		335
Общо за раздел В:	**4**	**11**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**342**	**335**
Г. Разходи за бъдещи периоди			до 1 година	342	0
			над 1 година	0	335
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**332**	**338**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**332**	**338**

Дата на съставяне: 25.02.2011 г.

Съставител: ПРИМ
/Милка Пандахлиева/

Ръководител:
/ Йордан Тарашманов /

ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС * ООД * София

"ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС" ООД
гр. София, ул. "Христо Максимов" 6, бл. 1, вх. А, ап. 21
ЕИК: 175020480

Приложение №2 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към 31.12.2010 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	14	12			
Общо финансови разходи (1)	**14**	**12**			
2. Печалба от обичайна дейност	**0**	**0**	**1. Загуба от обичайна дейност**	**14**	**12**
Общо разходи (1+2)	**14**	**12**	**Общо приходи**		
3. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**0**	**0**	**2. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**	**14**	**12**
4. Разходи за данъци от печалбата	(1)	(1)			
5. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
6. Печалба (3-4-5)	**0**	**0**	**3. Загуба (2 + ред 4 и 5 от раздел А)**	**13**	**11**
Всичко (Общо разходи + 4+5+6)	**13**	**11**	**Всичко (Общо приходи + 3)**	**13**	**11**

Дата на съставяне: 25.02.2011 г.

Съставител: КАСТ ПРИМ София
/Милка Пайдакиева/

Ръководител:
/ Йордан Тарашманов /

ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС * ООД * София

"ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС" ООД
гр. София, ул. "Христо Максимов" 6, бл. 1, вх. А, ап. 21
ЕИК: 175020480

Приложение № 4 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2010 г.

(хил.лв.)

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	**20**								**(6)**	**(11)**	**3**
2. Финансов резултат за текущия период										(13)	**(13)**
3. Разпределения на печалба, в т. ч.:									(11)	11	**0**
4. Салдо към края на отчетния период	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(17)**	**(13)**	**(10)**
5. Собствен капитал към края на отчетния период (4)	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(17)**	**(13)**	**(10)**

Дата на съставяне: 25.02.2011 г.

Съставител: /Милка Пандакиева/

Ръководител: / Йордан Тарашманов /

ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС * ООД * София

"ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС" ООД
гр. София, ул. "Христо Максимов" 6, бл. 1, вх. А, ап. 21
ЕИК: 175020480

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
към 31.12.2010 г.

(хил.лв.)

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 основна дейност						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		24	(24)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**24**	**(24)**
В. Парични потоци от финансова дейност						0
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		7	(7)	50	19	31
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**7**	**(7)**	**50**	**19**	**31**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**0**	**7**	**(7)**	**50**	**43**	**7**
Д. Парични средства в началото на периода			**11**			**4**
Е. Парични средства в края на периода			**4**			**11**

Дата на съставяне: 25.02.2011 г.

Съставител: /Милка Пандаклиева/

Ръководител: / Йордан Тарашманов /

ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС * ООД * София

"ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС" ООД
гр. София, ул. "Христо Максимов" 6, бл. 1, вх. А, ап. 21
ЕИК: 175020480

Приложение №5 към СС 1
в сила от 01.01.2009 г

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
към 31.12.2010 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

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		в началото на периода	начислена през перида	отписана през периода	в края на периода (8 + 9 - 10)	увеличение	намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	325	0	0	325	0	0	325	0	0	0	0	0	0	0	325
- земи	325			325			325				0			0	325
Общо за група II:	325	0	0	325	0	0	325	0	0	0	0	0	0	0	325
III. Дългосрочни финансови активи															
IV. Отсрочени данъци	2	1		3			3				0			0	3
Общ нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	327	1	0	328	0	0	328	0	0	0	0	0	0	0	328

Забележка: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 25.02.2011 г.

Съставител: /Милка Пандаклиева/

Ръководител: / Йордан Тарашманов /

ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС * ООД * София

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ИНФИНИТИ КЕПИТЪЛ ВЕНЧЪРС" ООД ЗА 2010 ГОДИНА

1. Информация за дружеството

"Инфинити Кепитъл Венчърс" ЕООД е дружество с ограничена отговорност със седалище в България, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 586/2006 г. от СГС. Адресът на управление на Дружеството е гр. София, ул. "Христо Максимов" 6, бл. 1, вх. А, ап. 21

Собственост и управление

Към 31 декември 2010 г. разпределението на основния капитал на Дружеството е както следва:

Съдружник	Брой дялове	Стойност	Внесен капитал	Отн. дял
Венцислав Петков Тарашманов	50	5 000	5 000	25.00%
Йордан Петков Тарашманов	150	15 000	15 000	75.00%
ОБЩО:	**200**	**20 000**	**20 000**	**100.00**

Дружеството се представлява и управлява от Йордан Петков Тарашманов.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството е покупка и продажба на собствени недвижими имоти. През 2010 година няма промяна в предмета на дейност спрямо предходните години.

2. Счетоводна политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на "Инфинити Кепитъл Венчърс".

Дружеството води своето счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен, във всички значими аспекти, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Данните в годишния финансов отчет са представени в хиляди лева.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, като за следните обекти същата е модифицирана:

- Стоково-материални запаси – оценка към 31 декември 2010 г. по нетна реализируема стойност, но не по-висока от цена на придобиване;
- Дълготрайни материални активи – по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен на базата на предположението, че Дружеството е действащо предприятие.

2.2. Сравнителни данни

От 01 януари 2008 година е в сила нов Счетоводен стандарт 1 „Представяне на финансови отчети", в който е приета нова структура на финансовия отчет. Всички статии в Баланса, в Отчета за приходите и разходите и в Отчета за паричния поток във финансовия отчет за 2010 г. са представени съгласно структурата представена в Счетоводен стандарт 1.

През 2010 г. не са извършени промени в счетоводната политика на Дружеството.

2.3. Функционална и отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев.

От 01.01.1997 г., левът е фиксиран в съответствие са Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1: DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.4. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа на начисляване, до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измеря.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й могат надеждно да бъдат измерени.

Финансовите приходи се включват в отчета за приходите и разходите и се състоят от лихвени приходи и курсови разлики. Лихвените приходи включват приходи

от лихви по разплащателни и депозитни сметки, както и отчетените пропорционално на относителния дял на подлежащите на получаване суми по договори по финансов лизинг.

2.5. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляването и съпоставимостта между приходите и разходите.

Разходите за бъдещите периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите и се състоят от лихвени разходи, курсови разлики и банкови такси, свързани с обслужването на разплащателните сметки.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайни материални активи се представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Дружеството е възприело политика на капитализиране на активи в случай, че тяхната цена на придобиване е еквивалентна на или надвишава ниво на същественост в размер на 700 лева.

Цената на придобиване включва покупната цена и всички преки разходи, които са необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи включват разходите за подготовка на обекта (терена, където ще се използва актива), разходите за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за привеждането на актива в работно състояние за предвидената му употреба, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, мита, непризнат данъчен кредит и др.

Когато в дълготрайни материални активи се съдържат компоненти с различна продължителност на полезен живот, те се отчитат отделно.

С последващи разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има бъдеща икономическа изгода над тази, от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички други разходи се признават в отчета за приходите и разходите като разход в момента на възникването.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност.

2.7 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактури, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

Към 31.12.2010 година ръководството е направило преглед за обезценка на вземанията и тъй като е преценило, че вземанията са събираеми не се налага обезценяване на вземания.

Дружеството класифицира вземанията си като краткосрочни, когато са с падеж до 12 месеца от датата на Баланса.

2.8. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки, както и високо ликвидни вложения, които са лесно обратими в конкретни парични суми.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- Паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включено ДДС;
- Лихвите платени във връзка с дългосрочни кредити на Дружеството са включени като плащания за финансова дейност;

2.9. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедлива стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.10. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси. Разходите по тях се признават в отчета за приходите и разходите като разходи за лихви.

2.11. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

През 2010 г. дружеството няма нает персонал.

2.12. Дружествен капитал и резерви

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Към 31 декември 2010 г. в Дружеството няма заделени средства във фонд Резервен.

2.13. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане.

Данъчната ставка за 2010 г. е 10%.

2.14. Отсрочени данъци

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочени данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики , от които да могат да се приспаднат.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглеждат на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочени данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчни ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2010 г. са оценени по ставка 10 %.

2.15.Събития след датата на баланса

Няма настъпили съществени събития в Дружеството, след датата на баланса, подлежащи на оповестяване.

3. Приложения

3.1. Справка за дълготрайните активи

КАСТ ПРИМ
София

Дата: 25.02.2011 г. Съставител на ГФО: .....

/ Милка Пандаклиева /

Управител: .....

/ Йордан Тарашманов /