ГОДИШЕН

ФИНАНСОВ

ОТЧЕТ

на "ШИРОВ" ЕООД

гр. Стара Загора
за 2018 година

Стара Загора 2019 г.

Наименование на предприятието:	**"ШИРОВ" ЕООД**
Седалище и адрес на управление:	
Област:	**гр. Стара Загора**
Община:	**гр. Стара Загора**
Град:	**гр. Стара Загора**
Улица	**ул."Железни врата" № 14**
Тел.	**0886/984-488**
БУЛСТАТ	**123596368**
Период, за който се отнася Годишния финансов отчет	**2018 г.**
Дата, към която е съставен Годишния финансов отчет	**31.12.2018 г.**
Дата на изготвяне на Годишния финансов отчет	**25.03.2019 г.**

Съдържание на Годишния финансов отчет

1.Баланс
2.Отчет за приходите и разходите
3.Приложение

Ръководител:.....
/Кольо Грозев Широв/

ЕООД "ШИРОВ" Стара Загора

Съставител:.....
/Теодора Любомирова Николова/

"ШИРОВ" ЕООД
Съставител (предприятие)

гр.Ст. Загора, ул. "Железни врата" 14
Град, (село) ул. №

Приложение № 1
към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ШИРОВ" ЕООД
към 31.12.2018 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предход-на година		Текуща година	Предход-на година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи					
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**1 265**	**1 326**	*1.Записан капитал*	**5**	**5**
- земи	486	516			
- сгради	779	810	*II.Натрупана печалба от минали години*	**3 065**	**3 196**
2. Транспортни средства	147	105	*III. Текуща печалба (загуба)*	**56**	**39**
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	**Общо за раздел А:**	**3 126**	**3 240**
4. Съоръжения и други	48	63			
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	13	12	**Б. Задължения**		
Общо за група I:	**1 475**	**1 509**			
Общо за раздел А:	**1 475**	**1 509**	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**31**	**12**
Б. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	31	12
I.Материални запаси			над 1 година	-	-
1. Суровини и материали	40	43	2. Други задължения, в т.ч.:	**86**	**71**
			до 1 година	86	71
Общо за група I:	**40**	**43**	- към персонала, в т.ч.:	42	35
II.Вземания			до 1 година	42	35
1. Вземания от клиенти и доставчици	600	513	- данъчни задължения, в т.ч.:	19	15
2. Други вземания	50	53	до 1 година	19	15
Общо за група II:	**650**	**566**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	25	20
III.Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	25	20
1.Парични средства на каса	95	59	**Общо за раздел Б, в т.ч.:**	**117**	**83**
2.Парични средства по разплащателни сметки	950	1 118	до 1 година	117	83
Общо за група III:	**1 045**	**1 177**	над 1 година	-	-
Общо за раздел Б:	**1 735**	**1 786**			
В. Разходи за бъдещи периоди	**33**	**28**			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**3 243**	**3 323**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б)**	**3 243**	**3 323**

Дата:25.03.2019 г.

Съставител: /Теодора Любомирова Николова/

Ръководител: / Кольо Грозев Широв/

ЕООД Стара Загора ШИРОВ

"ШИРОВ" ЕООД
Съставител (предприятие)

гр.Ст. Загора, ул. "Железни врата" 14
Град, (село) ул. №

Приложение № 2
към СС 1

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "ШИРОВ" ЕООД
за 2018 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**		
I. Разходи от оперативна дейност			**I. Приходи от от оперативна дейност**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги	**916**	**876**			
а) Суровини и материали	614	589	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**2 368**	**2 217**
б) Външни услуги	302	287			
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1 321**	**1 101**	а) Услуги	2 368	2 217
а) Разходи за възнаграждения	1 096	917			
б) Разходи за осигуровки	225	184	2.Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**85**	**12**
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**118**	**134**	3. Други приходи	**35**	**35**
а) Разходи за амортизация	118	134	-приходи от финансиране		3
4. Други разходи, в т.ч.:	**69**	**108**	**Общо за група I:**	**2 488**	**2 264**
а) Балансова стойност на продадените активи	1	2			
Общо за група I:	**2 424**	**2 219**			
II. Финансови разходи					
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	2	2			
Общо за група II:	**2**	**2**	**II. Финансови приходи**		
6. Печалба от обичайната дейност	**62**	**43**	4. Други лихви и финансови приходи		
Общо разходи (I+II)	**2 426**	**2 221**	**Общо за група II:**		
7. Счетоводна печалба (Общо приходи-Общо разходи)	**62**	**43**			
8. Разходи за данъци от печалбата	**6**	**4**	**Общо приходи (I+II)**	**2 488**	**2 264**
9. Печалба (7-8)	**56**	**39**			
Всичко (Общо разходи +9+10)	**2 488**	**2 264**	**Всичко (общо приходи)**	**2 488**	**2 264**

Дата:25.03.2019 г.

Съставител: */Теодора Любомирова Николова/*

Ръководител: */ Кольо Грозев Широв/*

ЕООД Стара Загора ШИРОВ

ШИРОВ ЕООД
Приложение към годишния финансов отчет за 2018 година.

1. Информация за дружеството

ШИРОВ ЕООД е дружество регистрирано в Старозагорски окръжен съд по фирмено дело 33 от 2002 година. Пререгистрацията в Търговския регистър е извършена на 05.07.2008 година. Седалището и адресът на управление на дружеството са: гр. Стара Загора, ул. "Железни врата" №14.

1.1.Собственост и управление

Дружеството има регистриран капитал 5000 лева, разпределен в 100 дяла с номинална стойност по 50 лева. Дружеството е собственост на физическото лице Кольо Грозев Широв, който го управлява и представлява еднолично.

1.2. Предмет на дейност

Дружеството има за предмет на дейност-извършване на всякакъв вид строителство, търговия и услуги в страната и чужбина, покупка и строеж на недвижими имоти, посредническа, външноотърговска и външноикономическа дейност, както и всички дейности и услуги в страната и чужбина, които не са забранени със закон.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството разполага с централен офис в гр. Стара Загора. Има регистриран клон в гр. София на адрес район Витоша, ул. "Пиринski еделвайс" №10, който не осъществява дейност.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с новия Закон за счетоводството (обн. ДВ бр.95 от 8 Декември 2015 г) и с Националните счетоводни стандарти. Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на действащо предприятие, историческа цена, текущо начисляване и всички останали принципи регламентирани в Закона за счетоводството.

2.2.Сравнителни данни

Счетоводната политика, изложена по долу е прилагана последователно за всички периоди, представени в настоящия финансов отчет. Текущият период обхваща периода 01.01.2018г.-31.12.2018 г, а предходният 01.01.2017г.-31.12.2017г.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни оценки

При изготвянето на финансовия отчет ръководството е използвало някои приблизителни оценки и предположения. Те се базират на най-пълното познаване на текущите събития и действия от ръководството, но въпреки това реалните резултати , могат да бъдат различни от тези оценки и допускания.

2.4. Промени в счетоводната политика

При откриване на съществени грешки и промени на счетоводната политика , дружеството използва препоръчителния метод съгласно СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика. През 2018 година не са настъпили промени в счетоводната политика и не са отчетени съществени грешки от предходни периоди.

2.5. Функционална валута и валута на представяне

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със 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.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Заключителните курсове на най-значимите валути, които дружеството е използвало към 31.12.2018 г. са както следва :

Чуждестранна валута	**31.12.2018 г.**	**31.12.2017 г.**
Евро (EUR) (фиксиран курс)	1,95583	1,95583

Дейността на дружеството се осъществява предимно в България. Извършва се и международен транпорт в рамките на Европейския съюз.

3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1. Приходи

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

При продажбите на материални запаси приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на същите преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки 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 ѝ.

Приходите от правителствени и дарения от трети лица се признават едновременно с начислените разходи за тях.

През 2018 г дружеството е реализирало нетни приходи от продажби в размер на 2368 хил.лв., като те са формирани изцяло от приходи от продажба на услуги., от които 89 хил.лв.-приходи от наеми. Другите приходи са в размер на 35 хил.лева, от които 2 хил.лв. са получени приходи от застрахователни обезщетения, 32 хил.лв. са приходите от възстановено ДДС за закупени горива и пътни такси на територията на ЕС.

През 2016г. е въведена в експлоатация производствената база за предприятието в околностите на гр.Стара Загора-паркинг за товарни автомобили. През 2017г. започва процедура по смяна на предназначението на придобитата през 2016г. земя в местността Орта Бозалък 4001 кв.м. В приходната част на Отчета за приходи и разходи са посочени Разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 85хил. лв., които представляват разходи, свързани със смяната на предназначението на земята, както и извършени ремонти на автокрана и товарните автомобили.

3.2. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Общата сума на разходите за дейността през 2018 г. са в размер на 2424 хил.лв., оповестени по видове в Отчета за приходите и разходите за годината. В сумата на другите разходи в размер на 69 хил.лв. са включени разходи за командировки-37 хил.лв., социални и представителни разходи-1 хил.лв, винетни стикери-13хил.лв., алтернативни данъци-1 хил.лв., местни данъци и такси-2 хил.лв., данък върху превозните средства -9 хил.лв., балансова стойност на продадените материали- 1 хил.лв.

Като разходи за бъдещи отчетни периоди в Баланса на дружеството е оповестена и отчетена сумата от 33 хил.лв., представляваща застраховки, платени през 2018г., но с падеж през 2019г., пропорционалната част от платената такса корпоративна отговорност към Еко Вадис -Франция, касаеща 2019г., както и направеният абонамент за вестници и списания през 2018г., отнасящ се за 2019г.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от:

Лихви, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

Дружеството е извършило финансови разходи в размер на 2 хил.лв., от които:

- -банкови такси и комисионни – 2 хил.лв;

Дружеството няма отчетени финансови приходи.

3.3. Дълготрайни материални активи

Дружество класифицира, признава и отчита определени активи, като дълготрайни (нетекущи), когато отговарят на следните критерии:

- имат натурално-веществена форма;
- използват се за производство или доставка/продажба на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или други цели;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и коригирани със стойността на евентуална обезценка (преоценка), в съответствие със СС 16 – Дълготрайни материални активи.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните активи, по групи активи, като полезният срок на ползване е както следва :

- сгради - 50 години;
- компютри - 2 години;
- машини и оборудване – 3,33 години;
- автомобили – 5 години;
- други дълготрайни активи(инвентар) – 6.67 години;
- програмни продукти – 2 години.

За Специализираната строителна машина Фаун Фа 023-Автокран от 01.01.2011г. е определен полезен срок от 10 години.

Обезценка на активи

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 възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

Към 31.12.2018 година, ръководството е извършило преглед на активите и счита, че няма представени надценени активи в баланса на дружеството.

3.4. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по цената на придобиване.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно претеглената или конкретната цена.

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

В Баланса на дружеството към 31.12.2018г. са посочени 40 хил.лв. материали, представляващи налични горива в резервоарите на автомобилите и цистерната за гориво, гуми, двигателно масло и добавка Ад блу.

3.5. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Дружеството притежава търговски вземания в размер на 600 хил. лева към 31.12.2018г., от които платени аванси на доставчици в размер на 6 хил. лева, и вземания от клиенти 594 хил. лева. Най-съществените вземания, които са отчетени като приход за 2018 година са от "Загорка„ АД в размер на 533 хил. лв.и SC Gopet Romania SRL- 48 хил. лв.

Другите вземания в размер на 50 хил.лева към 31.12.2018 г. са депозити в полза на Шел България ЕАД, Софинвест ЕООД и Вадим ООД, признати приходи за 2018г. по фактури, издадени през месец януари 2019г., надвнесен корпоративен данък.

3.6. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки в лева и валута.

- Парични средства в каса в лева – - 86 хил. лв.
- Парични средства в каса във валута - 9 хил.лв.
- Парични средства по разплащателни сметки в лева -950 хил.лв.

Общо: 1045 хил. лв.

Обслужващите банки на дружеството са: Райфайзенбанк АД - клон Стара Загора, Прокредит банк АД - клон Стара Загора и Експресбанк - клон Стара Загора.

3.7. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване) или задължения по договор, които се приемат за справедливата стойност на сделката и че ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Към 31.12.2018 г. дружеството има текущи задължения към доставчици в размер на 31 хил. лева, от които към " Шел България" ЕАД -10 хил.лв., "Балкан Стар Ритейл"ООД-11 хил.лв. и "Нелас авточасти"ООД-3 хил.лв.

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

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

• неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;

• поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;

• при прекратяване на трудовия договор поради болест - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;

• при пенсиониране - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му

стаж - на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;

• за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки), в недисконтиран размер.

Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и сумите към тях за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи, по недисконтиран размер. Задълженията за неползвани компенсируеми отпуски за текущата година са несъществени, поради което дружеството не е начислило провизии за тези задължения.

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Към датата на всеки годишен финансов отчет дружеството следва да направи актюерска оценка на тези задължения, за да определи тяхната сегашна стойност, по която да ги включи в баланса си като дългосрочно задължение към персонала, а респективно стойността им за периода - в отчета за приходи и разходи. Дружеството няма разработена програма за тези доходи и през 2018г. и предходните години такава оценка не е направена. Преценката на ръководството е, че очакваната сума за тези провизии е несъществена, поради текучество на персонала.

Средносписъчният състав на персонала към 31.12.2018 г е 103. По категории персонал е както следва :

- Ръководни служители – 2 бр.
- Специалисти – 2 бр.
- Техници и приложни специалисти –2 бр.
- Помощен административен персонал– 2 бр.
- Квалифицирани работници– 1 бр.
- Машинни оператори – 18 бр.
- Професии, неизискващи специална квалификация – 76 бр.

Начислените разходи за възнаграждения на персонала в Отчета за приходи и разходи за 2018г. са в размер на 1096 хил. лв., а за социални и здравни осигуровки в размер на 225 хил. лв.

В баланса към 31.12.2018 година дружеството отчита текущи задължения към персонала в размер на 42 хил. лева, задължения към осигурителни предприятия в размер на 25 хил. лева и данъчни задължения-19хил.лв.

3.9. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния

баланс на лизингополучателя като се представя като нетекущи активи-машини и оборудване на лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

През 2018година дружеството не е придобивало дълготрайни активи при условията на финансов лизинг.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

Сумата на отчетените приходи от оперативен лизинг за 2018 година е в размер на 68 хил.лв., а сумата на начислените разходи по договори за оперативен лизинг също е 65 хил.лв.

3.10. Собствен капитал

Дружеството е еднолично с ограничена отговорност. Задължено е по Търговския закон да регистрира в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2018г. внесеният напълно основен капитал е 5000 лв., разпределен в 100 дяла по 50 лева, а структурата на собствения капитал е, както следва:

- основен капитал – 5 хил. лева;
- неразпределена печалба от мин.години – 3065 хил. лева
- нетна печалба за годината – 56 хил.лева.

3.11. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2018 г. е 10%.

Дружеството е формирало положителен счетоводен резултат в размер на 62 хил.лв, като нетната печалба е в размер на 56 хил. лева през отчетната 2018г. Начисленият данък върху печалбата (задължение) е в размер на 5941.62 лв. Към 01.01.2018г. има надвнесена сума за корпоративен данък от 15749.83лв. През 2018г. не са внасяни авансови вноски. От надвнесената сума са приспаднати дължими алтернативни данъци в размер на 1319.81лв. за 2017 г., 1152.65лв.за 2018г., ДДС за 2018г. в размер на 5430.02лв. и дължимия данък върху печалбата за 2018г.-5941.62лв. Към 31.12.2018г.остава надвнесена сума за корпоративен данък от 1905.73 лв.

Дружеството отчита задължение за данъци върху доходи на физически лица в размер на 5626.09лв., задължения за данъци за внасяне (ДДС) в размер на 13139.07 лв.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които

съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

За 2018г. не са отчетени временни разлики и не са начислявани отсрочени данъци.

4. Сделки със свързани лица

Свързани лица за дружеството са: предприятието на едноличният търговец Кольо Широв. Свързаността е по линия на ключов управленски персонал.

Осъществените сделки през отчетния период включват: доставки в размер на 11248.05лв. без ДДС от ЕТ Кольо Широв към Широв ЕООД.

Към 31.12.2018 г Широв ЕООД има задължение към свързаното лице в размер на 1255.72лв.

5. Събития след датата на баланса

След датата на съставяне на баланса до датата на публикуване му в Търговския регистър няма настъпили събития, които да изискват коригиране на оповестените до тук данни.

6. Условни задължения и ангажименти

- оперативни лизинги – към 31.12.2018 г. дружеството има сключен договор за предоставен под наем имот от „Софинвест" ЕООД -складова база в гр. София при условията на оперативен лизинг. Дружеството е преотдало същия имот при условията на експлоатационен лизинг на „Загорка"АД.

- съдебни дела – към 31.12.2018 г. срещу дружеството не се водят съдебни дела, както няма такива заведени и от дружеството.

7.Друга информация необходима за правилното разбиране на финансовият отчет

7.1. Не е било дадено предимство на един счетоводен принцип пред друг.

7.2. Не са допускани съществени отклонения от принципите на приетатата счетоводна политика.

7.3. Приета е двустранна форма на Баланс и Отчет за приходите и разходите.

Дата , към която е съставен годишния финансов отчет - 31.12.2018г
Дата на изготвяне на годишния финансов отчет- 25.03.2019 година
Дата на одобряване - Годишния финансов отчет е одобрен от ръководството на 30.05.2019 г.

Главен счетоводител:.....
/ Теодора Любомирова Николова /

Управител:.....
/Кольо Грозев Широв/

ЕООД Стара Загора ШИРОВ