СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ШАРКОВ ИНКОМ ООД
към 31.12.2013 г. ЕИК:104615629

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**3115**	**806**
- земи	*876*	*92*
- сгради	*2239*	*714*
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	**13**	**9**
3. Транспортни средства	**20**	**7**
4.Предоставени аванси за закупувана на ДА	**178**	**2204**
Общо за група II:	**3326**	**3026**
III. Дълготрайни финансовиактиви	**1**	**1**
Общо за раздел Б:	**3327**	**3027**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1.Суровини иматериали	0	3
2. Стоки	4055	3306
3.Предоставени аванси		61
Общо за група I:	**4055**	**3370**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	221	151
2. Други вземания	122	16
Общо за група II:	**343**	**167**
III. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	114	51
- разплащатерни сметки	151	21
- разплащателни сметки във валута	6	5
Общо за група III:	***271***	***77***
Общо за раздел В:	**4669**	**3614**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**7996**	**6641**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Резерви		
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години.:	**3719**	**2821**
IV. Текуща печалба (загуба)	**725**	**898**
Общо за раздел А:	**4 449**	**3 724**
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2406	1056
- до 1 година	*2406*	*1056*
2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	547	1017
- до 1 година	*547*	1017
3.Задължения към свързани лица	542	542
- до 1 година		
4. Други задължения, в т.ч.:	52	302
- до 1 година	52	302
- към персонала, в т.ч.:	32	28
- до 1 година	32	28
- осигурителни задължения, в т.ч.:	13	11
- до 1 година	13	11
- данъчни задължения	7	242
- до 1 година	7	242
Общо за раздел В, в т.ч.:	**3547**	**2917**
- до 1 година	3005	2375
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
СУМА НА ПАСИВА	**7996**	**6641**

0149 Румянка Петкова
Регистриран одитор

Дата: 13.03.2014 г.

ШАРКОВ ИНКОМ ООД Велико Търново

Съставител:..... *А.Йорданова*

Управител: ..... *К.Шарков*

Заверил съгласно доклад от 27.04.2014 г
Р.Петкова

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ШАРКОВ ИНКОМ ООД
за 2013 г.

ЕИК:104615629

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година	Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**356**	**263**	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**13953**	**14308**
а) суровини и материали	203	201	а) стоки	13949	14302
б) външни услуги	153	62	б) услуги	4	6
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**558**	**497**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**13953**	**14308**
а) разходи за възнаграждения	468	419	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		**3**
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	90	78	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		8
3. Разходи за амортизация	**109**	**52**	***Общо финасови приходи***		**8**
4. Други разходи, в т.ч.:	**11936**	**12454**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**13953**	**14316**
а) балансова стойност на продадени активи	11932	12453	***Извънаредни приходи***		
Общо разходи за оперативната дейност	**12959**	**13266**	***Общо приходи***	**13953**	**14316**
5.Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	9	4	***Загуба***		
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	180	49			
Общо финансови разходи	**189**	**53**			
Общо разходи за обичайната дейност	**13148**	**13319**			
7. Печалба от обичайната дейност	**805**	**997**			
Общо разходи	**13148**	**13319**			
8. **Счетоводна печалба** (общо приходи – общо разходи)	**805**	**997**			
9. Разходи за данъци от печалбата	**80**	**99**			
10. Печалба	**725**	**898**			
Всичко (общо разходи + 9 + 10)	**13953**	**14316**	**Всичко (Общо приходи)**	**13953**	**14316**

0149 Румяна Петкова
Регистриран одитор

Дата: 13.03.2014 г.

Съставител:.....
А.Йорданова

ШАРКОВ ИНКОМ ООД Велико Търново

Управител: .....
К.Шарков

Заверил съгласно доклад от 28.04.2014 г
Р.Петкова

ОТЧЕТ
за паричните потоци
ШАРКОВ ИНКОМ ООД
За 2013 г.

ЕИК:104615629

(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**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	16320	16072	248	18536	16177	2 359
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	6	547	(541)	7	479	(472)
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		118	(118)		57	(57)
5	Други парични потоци от основна дейност		45	(45)	12	144	(132)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**16326**	**16782**	**(456)**	**18555**	**16857**	**1 698**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		511	(511)		2204	(2 204)
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**511**			**2204**	**(2 204)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2543	1193	1 350	547	0	547
2	Парични потоци от лихви.		189	(189)		32	(32)
3	Други парични потоци от финансова дейност			0		20	(20)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2543**	**1382**	**1 161**	**547**	**52**	**495**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**18869**	**18675**	**194**	**19102**	**19113**	**(11)**
Д.	Парични средства в началото на периода			**77**			**88**
Е.	Парични средства в края на периода			**271**			**77**

0149 Румянка Петкова
Регистриран одитор

Съставител:..... Управител:.....
А.Йорданова *К.Шарков*

Заверил съгласно доклад от 28.04.....2014 г
Р.Петкова

ОТЧЕТ
за собствения капитал
ШАРКОВ ИНКОМ ООД
За 2013г.

(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	Неразпре-делена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**							**2 821**		**898**	**3 724**
2. Разпределение на печалбата								***898***		***(898)***	
3. Финансов резултат от текущия период										***725***	**725**
4. Салдо към края на отчетния период	**5**							**3 719**		**725**	**4449**

0149 Румянка Петкова
Регистриран одитор

Дата: 13.03.2014 г.

Съставител:.....
А.Йорданова

Управител: .....
К.Шарков

ШАРКОВ ИНКОМ ООД Велико Търново

Заверил съгласно доклад от 28.04.2014 г
Р.Петкова

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2013 година
ШАРКОВ ИНКОМ ООД

ЕИК:104615629 *(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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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. Нематериални активи															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**1025**	**2406**		**1025**			**1025**	**219**	**97**		**316**			**316**	**3115**
- земи	*92*	*784*		*876*			*876*								*876*
- сгради	*933*	*1622*		*2555*			*2555*	*219*	*97*		*316*			*316*	*2239*
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	**65**			**65**			**65,**	**60**	**2**		**62**			**62**	**3**
3. Транспортни средства	**163**	**29**		**192**			**192,**	**154**	**9**		**163**			**163**	**29**
4. Други ДА	**25**			**25**			**25**	**23**	**1**		**24**			**24**	**1**
5. Предоставени аванси за изграждане на ДМА	**2204**	**178**	**2204**	**178**			**178**				**178**				**178**
Общо за група II:	**3482**	**2613**	**2204**	**3891**			**3713**	**456**	**109**		**565**			**565**	**3326**
Общо нетекущи активи (I+II)	***3482***	***2613***	***2204***	***3713***			***3713***	***456***	***109***		***565***			***565***	***3326***

Дата: 13.03.2014 г.

Съставител:..... *А.Йорданова*

ШАРКОВ ИНКОМ" ООД Велико Търново

Управител: ..... *К.Шарков*

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет за 2013 година
на ШАРКОВ ИНКОМ ООД
гр.В.Търново

В съответствие с изискванията за оповестяване, предвидени в СС1-Представяне на финансовите отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти оповестяваме следната информация по годишния финансов отчет за 2013 година. Информацията е оповестена само по СС, по които такава се съдържа във финансовия отчет.

По СС1- ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Дружеството има разработена счетоводна политика съгласно Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия(НСФОМСП).Дейността на дружеството и представената информация във финансовия му отчет съответствува на тази политика.
Спазени са основните счетоводни принципи:
- текущото начисляване,
- действащо предприятие,
- предпазливост,
- съпоставимост на приходите и разходите,
- предимство на съдържанието пред формата,
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходен отчетен период,
- документална обоснованост.

Не са прилагане специфични оценъчни бази.
В случай при прилагането на счетоводната политика, при която е дадено предимство на един счетоводен принцип пред друг, това е показано при прилагането на отделните счетоводни стандарти.
Не е имало отклонение от принципите на счетоводната политика.
Не са настъпили по време на съставянето на счетоводния баланс и след изготвянето на финансовия отчет събития, които да следват да се оповестяват.

По СС2 – ОТЧИТАНЕ НА СТОКОВО - МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

Оценката на стоково-материалните запаси при тяхното отписване е средно претеглена цена за едномесечен период.
Оценката на СМЗ при тяхното придобиване е историческата им цена, която включва покупната стойност и разходите необходими за доставката и привеждането им във вид годен за експлоатация.

По СС4 – ОТЧИТАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ

Метода на амортизациите на всички амортизируеми активи е линеен.
Не е извършвана промяна на метода.

Изготвен е данъчен амортизационен план съгласно ЗКПО, в които са приети максимално допустимите данъчно амортизационни норми.

По СС6 – ОТЧИТАНЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА

Дружество спазва и прилага необходимите норми по прилагане на ЗООС.

По СС7- ОТЧИТАНЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Компонентите на паричните наличности и начина на представянето им в счетоводния баланс в края на отчетния период са:

- парични средства в лева в каса – 114 х.лв.
- парични средства в разплащателна сметка в лева – 151 х.лв.
- парични средства в разплащателна сметка в евро - 6 х.лв.

Отчета за паричните потоци е изготвен по прекия метод.

По СС 8 – НЕТНИ ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Не са правени промени в счетоводната политика спрямо предходния период.
Не са установени и отразени в отчета фундаментални грешки.
Не са правени промени на приблизителните счетоводни стойности.

По СС 10 – СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ.

С постановление за възлагане на недвижим имот от 07.01.2014 година на ЧСИ по изпълнително дело 756/13г. са вписани в Търговския регистър имоти на стойност 178840 лв.

По СС 12- ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА

През отчетната година сумата на корпоративния данък е в размер на 80281,86 лв. получен след преобразуване на счетоводния финансов резултат.

Няма начислени данъчни кредити поради близките амортизационни норми на данъчния и счетоводния амортизационен план и принципа на същественост.
Дружеството не начислява провизии за неизползвани отпуски, поради регулярното им ползване.

По СС 16- ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Като дълготрайни материални активи се отчитат и признават придобитите и притежавани от предприятието не финансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани за повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производство и /или продажба/ на активи или услуги, за административна или други цели на стойност над 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за превеждане на актива в работно състояние.

Последващи разходи по дълготрайните активи се капитализират, когато е вероятно че същите ще доведат до бъдещи икономически изгоди. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода , през който са направени.

След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и натрупана загуба от обезценка.

Амортизацията се начислява и признава за разход в Отчета за приходите и разходите като се прилага линейния метод.

Амортизацията на дълготрайните материални активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждане в експлоатация.

Амортизация не се начислява на земите. По решение на ръководството на дружеството се прилагат следните норми според полезния живот:

-административни и производствени сгради- 25 години,

-машини,производствено оборудване 4-10 години

-автомобили 4-5 години

-други транспортни средства- 10 години

-други дълготрайни активи- 6-7 години

Дружеството има сключени договори за банкови кредити с Райфайзенбанк ЕАД кл.Г.Оряховица, който е с погасена главница и с Банка ДСК ЕАД гр. В.Търново. Кредитите са за попълване на недостига на оборотни средства / револвираща линия/. Същите имат едногодишен срок на ползване и се предоговарят едногодишно съгласно условията на банките. За обезпечение на кредитите са заложени недвижимите имоти на дружеството и допълнително част от стоковите запаси. Същите се обслужват редовно.

Дружеството няма чужди активи дадени под наем и не ползва други чужда собственост.

По СС 18 – ПРИХОДИ

Приходите от продажба на стоки се признават, когато сумата на прихода може да бъде надлежно изчислена и се прехвърлили на купувача значителни рискове и изгоди свързани със собствеността на стоките,независимо от формата на плащане.

По СС 19 – ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

В дружеството се начисляват суми за доходи на персонала както следва:

-краткосрочни текущи доходи

-доходи при напускане

-не е начислена провизия за неизползвани отпуски, поради регулярното им ползване.

По СС21-ЕФЕКТИ ОТ ПРОМЕНИТЕ НА ВАЛУТНИТЕ КУРСОВЕ

През годината са отчетени положителни валутни разлики 9 х.лв и отрицателни валутни разлики 4 х.лв. Преизчисляването им се извършва ежемесечно по централен валутен курс на БНБ.

По СС 22 – ОТЧИТАНЕ НА БИЗНЕСКОМБИНАЦИИ

През годината не са отчетени сделки, представляващи бизнескомбинации.

По СС31 – ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица на дружеството са:

Консорциум мега груп ООД гр. Перник Шарков Инком ООД притежава 1/8 (12.5 %) от капитала на Консорциума.

През отчетният период извършените сделки между свързаните лица са главно от покупка на стоки са в размер на 4755 хл.лв ,които представляват 37 % от общият дял на доставките.Цените на доставените стоки от КМГ ООД не се различават от пазарните.

Не са изплащани дивиденти на съдружниците.

ШАРКОВ ИНКОМ Велико Търново ООД

УПРАВИТЕЛ:

/Камен Шарков/