

Справка  
за осигуроводване на данъчни разходи  
по ГДД  
2018 година

1. Условни неплатвани отпуски - фРЗ

С-го 01.01.2018г	Условни през 2018	С-го 31.12.2018г
н.га 421-8-6 - 24398. <sup>96</sup> фРЗ 2018г.	24398. <sup>96</sup>	∅
н.га 428-8-8 - 70867. <sup>54</sup> фРЗ 2018г.	40433. <sup>14</sup>	30434. <sup>40</sup>
95266. <sup>50</sup>	64832. <sup>10</sup>	30434. <sup>40</sup>

2. Условни осигуровки в/з неплатвани отпуски

н.га 455-2-6 = 4552. <sup>84</sup>	4552. <sup>84</sup>	∅
н.га 455-2-8 = 13223. <sup>89</sup>	8374. <sup>39</sup>	5849. <sup>50</sup>
17776. <sup>73</sup>	11927. <sup>23</sup>	5849. <sup>50</sup>
Общо условни = 113043. <sup>23</sup>	76759. <sup>33</sup>	36283. <sup>90</sup>
Осигуроводване наемани:	общо наемани в 10% ГДД шиф. 8130-Б. Наемани	
123 / 497-1-2 = 7675. <sup>93</sup>	7675. <sup>93</sup>	

3. Увеличаване на отпуски и осигуровки възникнали през 2018 год.

сика 421-8-8 фРЗ 2018г = 57341.<sup>88</sup>  
сика 455-2-8 осиг 2018г = 11021.<sup>10</sup>  
А. Увеличени  
шиф. 7100 общо увеличения в ГДД = 68362.<sup>97</sup> 10%  
Осигуроводва се увеличения с 497-1-1  
497-1-1 / к 123 = 6836.<sup>30</sup>

15.2.2019 15:01:21

# ТИБИЕЛ БООД

## ОБОРОТНА ВЕЛОМОСТ

За периода 01.01.2018 - 31.12.2018

За с/ка : 455-2 ОСИГ. НЕИЗПОЛЗВАН ОТПУСК

Код	Наименование на сметката	Начално салдо	Оборот Dt	Оборот Kt	Дебит	Кредит	Салдо за пер.	Дебит	Кредит	Салдо
		Дебит	Кредит							
455-2-12016 Г.		0.00	4 552.84	-4 552.84	4 552.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
455-2-12017 Г.		0.00	13 223.89	-7 374.39	7 374.39	0.00	0.00	0.00	0.00	5 849.50
455-2-12018		0.00	0.00	11 021.10	0.00	11 021.10	0.00	11 021.10	0.00	11 021.10
Осво обороти за периода		0.00	17 776.73	- 906.13	11 927.23	11 021.10	0.00	0.00	0.00	16 870.60
ИНТЕГРА - счетоводен и складов програмен пакет - SmartPro Ltd., Varna, 052 / 259-053										

→ 7.3

м. 7100      м. 8130

ОБОРОТНА ВЕЛОМОСТ

За периода 01.01.2018 - 31.12.2018

За с/ка : 421-8 ФОНД НЕИЗПОЛЗВАН ОТПУСК

Код	Наименование на сметката	Дебит	Начално салдо	Кредит	Оборот Dt	Оборот Kt	Дебит	Салдо за пер.	Кредит	Дебит	Салдо	Кредит
421-8-2016 Г.			0.00	24 398.96	✓	5 656.40	-18 742.56	24 398.96	0.00	0.00	0.00	0.00
421-8-2017 Г.			0.00	70 867.54	✓	25 567.01	-14 866.13	40 433.14	0.00	0.00	0.00	30 434.40
421-8-2018			0.00	0.00		0.00	57 341.87	0.00	57 341.87	0.00	0.00	57 341.87
ОБЩО ОБОРОТИ ЗА ПЕРИОДА			0.00	95 266.50		31 223.41	23 733.18	64 832.10	57 341.87	0.00	0.00	87 776.27
ИНТЕГРА - счетоводен и складов програмен пакет - SmartPro Ltd., Varna, 052 / 259-053												

7.3

справка за целите на попълване на част V от образец 1010 на годишната данъчна декларация по

4. Други увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат по реда на ЗКПО

№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	СУМА
1	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)		1	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	
2	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1 и ал.6)	68362.97	2	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41,	64832.10
			3	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за задължително обществено и здравно осигуряване, свързани с натрупващи се неизползвани	11927.23
			4	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1	76859.33
3	Загуби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 2 )		5	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 1)	
4	Разход за начислен данък или ползван данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3)		6	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 3 (чл. 27, ал.1,	
5	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4)		7	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 4 (чл. 27, ал.1,	
6	Разходи за данък при източника (чл.26, т.8)		8	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 8 (чл. 27, ал.1, т.2)	
7	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на начислен данък или ползван данъчен кредит по чл.26, т.3, 4, 8 и 10 (чл.26, т.5)		9	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 5 (чл. 27, ал.1, т.2)	
8	Разход, отчетен при реализиране на отговорност за дължимия и невнесен ДДС в случаите по чл. 177 от ЗДДС (чл.26, т.10)		10	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 10 (чл. 27, ал.1, т.2)	
9	Разходи, които представляват скрито разпределение на печалбата (чл.26, т.11)				
			11	Приходи в резултат на разпределение на дивиденди от местни юридически лица и от чуждестранни лица, които са местни лица за данъчни цели на държава - членка на ЕС, или на друга държава - страна по Споразумението за ЕИП (чл.27, ал.1, т.1)	
			12	Приходи от лихви върху недължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3)	

Справка за непользвани отпуски ТИБИЕЛ ЕООД

По справки ТРЗ

1	ФРЗ	Осиг	% от ФРЗ	ФРЗ	Осиг	% ФРЗ	% Осиг	TRZ
	2	3	4	2	3	4	5	
0	0.00	0.00		14 813.02 лв	2 847.07 лв	0.00%	0.00%	0.00%
2015	- лв	- лв		- лв	- лв	18.44%	18.44%	18.44%
2016	- лв	- лв		65 523.60 лв	12 593.63 лв	0.00%	0.00%	0.00%
2017	30 434.40 лв	5 849.50 лв		- лв	- лв	81.56%	81.56%	81.56%
2018	57 341.87 лв	11 021.10 лв		- лв	- лв	0.00%	0.00%	0.00%
Общо	87 776.27 лв	16 870.60 лв		80 336.62 лв	15 440.70 лв	100.00%	100.00%	100.00%

Салда към 31.12.2018

2014	- лв	- лв	- лв
2015	- лв	- лв	- лв
2016	18 742.56 лв	4 552.84 лв	- лв
2017	45 300.53 лв	13 223.89 лв	- лв
2018	- лв	- лв	- лв

7 439.65 лв 1 429.90 лв

интегра

Данни за осчетоводяване :  
Док Интегра :

за Начисляване към 31.12.2018	Осн дейност	спом	ОУ	Общо
	611			614
2014	- лв	- лв	- лв	- лв
2015	- лв	- лв	- лв	- лв
2016	3 455.88 лв	- лв	- лв	15 286.68 лв
2017	2 741.12 лв	- лв	- лв	12 125.01 лв
2018	10 573.09 лв	- лв	46 768.78 лв	57 341.87 лв
Общо	4 376.09 лв	- лв	19 357.09 лв	23 733.18 лв

97  
68362 м. 8100

Повъраме  
от нуси  
⇒ р.

Осн дейност	спом	ОУ	Инвест
2014	- лв	- лв	- лв
2015	- лв	- лв	- лв
2016	839.49 лв	- лв	3 713.35 лв
2017	1 359.74 лв	- лв	6 014.65 лв
2018	2 032.15 лв	- лв	8 988.95 лв
-	167.08 лв	- лв	739.05 лв
			906.13

Гл. счетоводител:

*[Signature]*

1 - 1388

Неползвани отпуски и разходи 2017г.към декември 2018г.

Индекс	Поделение	год	ума за годин	Вс осиг внос	Общо	бр. дни
10	Ръководство	2017			- лв	.
11	Администрация	2017	27 998.86	5 381.38 лв	33 380.24 лв	92
21	Рем.и подр.ЖПС	2017	124.17	23.87 лв	148.04 лв	1
22	Пласмент и контр.и кач.	2017	2 034.32	391.00 лв	2 425.32 лв	47
22	АКС	2017	277.05	53.25 лв	330.30 лв	3
			30 434.40	5 849.50 лв	36 283.90 лв	143

с-го

с-го

или 31 12 2018г.

I.	Осн дейност	2 435.54	468.12	2 903.66
II.	Спомагателна дейност	0.00	- лв	- лв
III.	Организация и Управление	27 998.86	5 381.38	33 380.24

Изготвил  
ТРЗ

Ружка Георгиева

Гл. Счетоводител :

Неползвани отпуски и разходи 2018г.към декември 2018г.

Индекс	Поделение	год	ма за годи	Вс осиг внос	Общо	бр. дни
10	Ръководство	2018	2 677.40	514.6	3 192.00 лв	10
11	Администрация	2018	34 847.34	6 697.65 лв	41 544.99 лв	128
21	Рем.и подр.ЖПС	2018	2 483.40	477.31 лв	2 960.71 лв	20
22	Пласмент и контр.и к	2018	7 123.58	1 369.15 лв	8 492.73 лв	202
16	ГСМ	2018	7 439.65	1 429.90 лв	8 869.55 лв	154
22	АКС	2018	2 770.50	532.49 лв	3 302.99 лв	30
			<b>57 341.87</b>	<b>11 021.10 лв</b>	<b>68 362.97 лв</b>	<b>544</b>

↓  
 з.р.з. от р-л А.Увешен  
 от Помощ. справка  
 = изп. 8100 л

I.	Осн дейност	12 377.48	2 378.95	14 756.43
II.	Спомагателна дейност	0.00	- лв	- лв
III.	Организация и Управление	37 524.74	7 212.25	44 736.99

Изготвил  
 ТРЗ

жжа Георгиева

Гл. Счетоводител :

## ОБОРОТНА ВЕЛОМОСТ

За периода 01.01.2018 - 31.12.2018

## НЕИЗПОЛЗВАН ОТПУСК

2 ОСИГ,

Чекката	Дебит	Начално салдо	Кредит	Оборот Dt	Оборот Kt	Дебит	Кредит	Салдо за пер.	Дебит	Кредит	Салдо
		0.00	4 552.84	0.00	-4 552.84	4 552.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	13 223.89	0.00	-7 374.39	7 374.39	0.00	0.00	0.00	5 849.50	0.00
		0.00	0.00	0.00	11 021.10	0.00	11 021.10	0.00	0.00	11 021.10	0.00
Итого		0.00	17 776.73	0.00	-906.13	11 927.23	11 021.10	0.00	0.00	16 870.60	0.00

Програма - SmartPro Ltd., Varna, 052 / 259-053

8130      ←      64832<sup>10</sup> + 58371.87  
 86759.33      68362.98      ил. 7100



**ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ**  
За периода 01.01.2018 - 31.12.2018

За с/ка : 455-2 ОСИГ. НЕИСПОЛЗВАН ОТПУСК

$$\begin{array}{r}
 8130 \\
 + 64832^{10} \\
 \hline
 76859.33 \\
 \leftarrow
 \end{array}$$

**ТИБИЕЛ ЕООД**  
**ОБОРОТИ ПО КОРЕСПОНДЕНЦИИ**  
За периода 01.01.2018 - 31.12.2018

За с/ка : 421-8-8 2018

Начално салдо : 0.00

Крайно салдо : 57 341.87 Кт

Код	Обороти		Наименование на сметката
	Дебит	Кредит	
604-1	0.00	10 573.09	ОСНОВНА ДЕЙНОСТ
604-3	0.00	46 768.78	ОРГАНИЗАЦИЯ И УПРАВЛЕНИЕ
Общо	0.00	57 341.87	

ИНТЕГРА - счетоводен и складов програмен пакет - SmartPro Ltd., Varna, 052 / 259-053

# ТИБЕТ ЕОД

# ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ

За с/ка : 421-8 ФОНД НЕИЗПОЛЗВАН ОТПУСК

Код	Наименование на сметката	Начално салдо		Оборот Dt		Оборот Kt		Салдо за пер.		Салдо	
		Дебит	Кредит			Дебит	Кредит	Дебит	Кредит		
1421-8- 2016 Г.		0.00	24 398.96	5 656.40		-18 742.56		24 398.96	0.00		0.00
1421-8- 2017 Г.		0.00	70 867.54	25 567.01		-14 866.13		40 433.14	0.00		30 434.40
1421-8- 2018		0.00	0.00	0.00		57 341.87		0.00	57 341.87		57 341.87
Общо обороти за периода		0.00	95 266.50	31 223.41		23 733.18		64 832.10	57 341.87		87 776.27

ТЕТЕГРА - счетоводен и складов програмен пакет - SmartPro Ltd., Varna, 052 / 259-053