

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2007 година

АКТИВ

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	шифър	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	шифър	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
a	б	1	2	a	б	1	2
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи				А. Собствен капитал			
I. Дълготрайни материални активи				I. Основен капитал			
Земни (терени)	0011			в т.ч. невнесен	0410	5	5
Сгради и конструкции	0012			(Записан капитал)	0411	5	5
Машины и оборудване	0013			(Акционерен капитал)	0412		
Съоръжения	0014			(от него: котираны акции на финансови пазари)	0413		
Транспортни средства	0015			(некотираны акции на финансови пазари)	0414		
Основни стада	0016			(Изкупени собствени акции)	0417		
Други дълготрайни материални активи	0017	1	2	(Други видове основен капитал)	0415		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи	0018			II. Резерви			
Общо за група I:	0010	1	2	Премия от емисия	0421		
II. Дълготрайни нематериални активи				Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	0422		
Права върху собственост	0021			Целеви резерви	0423	0	0
Програмни продукти	0022			в т.ч. - общи резерви	0424		
Продукти от развойна дейност	0023			- специализирани резерви	0425		
Други дълготрайни нематериални активи	0024			- други резерви	0426		
Общо за група II:	0020	0	0	Общо за група II:	0420	0	0
III. Дългосрочни финансови активи				III. Финансов резултат			
Дялове и участия в:	0031	0	0	Натрупана печалба (загуба)	0451	8	3
- дъщерни предприятия	0032			- неразпределена печалба	0452	8	3
- смесени предприятия	0033			- непокрита загуба	0453		
- асоциирани предприятия	0034			Текуща печалба	0454	1	5
- други предприятия	0035			Текуща загуба	0455		
Инвестиционни имоти	0041			Общо за група III:	0450	9	8
Други дългосрочни ценни книжа	0042			Общо за раздел А:(I+II+III)	0400	14	13
Дългосрочни вземания от:	0043	0	0	Б. Дългосрочни пасиви			
- свързани предприятия	0044			I. Дългосрочни задължения			
- търговски заеми	0045			Задължения към свързани предприятия	0511		
- други дългосрочни вземания	0046			Задължения към финансови предприятия	0512		
Общо за група III:	0040	0	0	в т.ч.: към банки	0513		
IV. Търговска репутация				Задължения по търговски заеми	0514		
Положителна репутация	0051			Задължения по облигационни заеми	0515		
Отрицателна репутация	0052			Отсрочени данъци	0516		
Общо за група IV:	0050	0	0	Други дългосрочни задължения	0517		
V. Разходи за бъдещи периоди на дългот				Общо за група I:	0510	0	0
Общо за раздел А:(I+II+III+VI+V)	0100	1	2	II. Приходи за бъдещи периоди и финансирання на дългосрочни пасиви			
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи				Общо за раздел Б:(I+II)	0500	0	0
I. Материални запаси				В. Краткосрочни пасиви			
Материали	0071			I. Краткосрочни задължения			
Продукция	0072			Задължения към свързани предприятия	0611		
Стоки	0073		21	Задължения към финансови предприятия	0612		
Млади животни	0074			в т.ч.: към банки	0605		
Дребни продуктивни животни	0075			Задължения към доставчици и клиенти	0613	2	18
Незавършено производство	0076			Задължения по търговски заеми	0614		
Други материални запаси	0077			Задължения към персонала	0615		
Общо за група I:	0070	0	21	Задължения към осигурителни предприятия	0616		

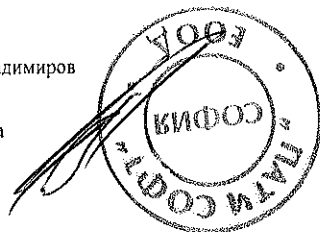
АКТИВ
ПАСИВ

Раздели, групи, статии	шифър	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	шифър	Сума (хил.лв.)					
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година				
а	б	1	2	а	б	1	2				
II. Краткосрочни вземания				Данъчни задължения	0617	1	1				
Вземания от свързани предприятия	0081			Други краткосрочни задължения	0618						
Вземания от клиенти и доставчици	0082	2		Провизии	0619						
Вземания по предоставени търговски заем	0083			Общо за група I:	0610	3	19				
Съдебни и присъдени вземания	0084										
Данъци за възстановяване	0085		4								
Други краткосрочни вземания	0086	3	2								
Общо за група II:	0080	5	6								
III. Краткосрочни финансови активи											
Финансови активи в свързани предприятия	0091										
Изкупени собствени дългови ценни книжа	0092										
Краткосрочни ценни книжа	0093										
Благородни метали и скъпоценни камъни	0094										
Други краткосрочни финансови активи	0095										
Общо за група III:	0090	0	0								
IV. Парични средства											
Парични средства в брой	0151	11		II. Приходи за бъдещи периоди и финансирання на краткосрочни пасиви	0700						
в т.ч. в чуждестранна валута	0152										
Парични средства в банки	0153		3								
в т.ч. в чуждестранна валута	0154										
Блокирани парични средства	0155										
в т.ч. в чуждестранна валута	0156										
Парични еквиваленти	0157										
Общо за група IV:	0150	11	3								
V. Разходи за бъдещи периоди на краткотрайни активи	0160										
Общо за раздел Б:(I+II+III+IV+V)	0200	16	30					Общо за раздел B:(I+II)	0750	3	19
Сума на актива (А+Б)	0300	17	32					Сума на пасива (А+Б+В)	0800	17	32
В. Условни активи	0350			Г. Условни пасиви	0900						

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



Съставител на ГФО: Антон Владимиров

Отчет за приходите и разходите към 31.12.2007г.

Наименование на разходите	шифър	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	шифър	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
a	б	1	2	a		1	2
А. Разходи за обичайната дейност				А. Приходи от обичайната дейност			
I. Разходи по икономически елементи				I. Нетни приходи от продажби на:			
Разходи за материали	1120	1	2	Продукция	1551		
Разходи за външни услуги	1130	211	132	Стоки	1552	24	19
Разходи за амортизации	1160	1	1	Материли	1553		
Разходи за вознаграждения	1140	5	4	Услуги	1560	217	145
Разходи за осигуровки	1150	1	1	в т.ч. приходи от посредническа дейно	1561		
Други разходи	1170			услуги на ишлеме	1562		
- обезценка на активи	1171			Дълготрайни материални и нематериални активи, наеми	1554		
- провизии	1172			в т.ч. от наеми	1555		
				Други	1556		
Общо за група I:	1100	219	140	Общо за група I:	1610	241	164
II. Суми с корективен характер				II. Приходи от финансираня			
Балансова стойност на продадените активи (без продукция)	1010	21	18	в т.ч. от правителството	1621		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	1020						
Изменение на запасите от продукция и незавършеното	1030						
Приплод и прираст на животни	1040						
Други суми с корективен характер	1050						
Общо за група II:	1000	21	18	III. Финансови приходи			
III. Финансови разходи				Приходи от лихви	1710		
Разходи за лихви	1210			в т.ч. лихви от свързани предпр.	1711		
в т.ч. лихви към свързани предприятия	1211			Приходи от участия	1720		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1220			в т.ч. дивиденди	1721		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1230			Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1730		
Други разходи по финансови операции	1240			Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1740		
Общо за група III:	1200	0	0	Други приходи от финансови операции	1745		
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)				Общо за група III:	1700	0	0
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	1300	240	158	Б. Общо приходи от дейността (I+II+ III)			
В. Печалба от обичайна дейност	1310	1	6	Б. Общо приходи от дейността (I+II+ III)	1600	241	164
IV. Извънредни разходи				В. Загуба от обичайната дейност	1810	0	0
Г. Общо разходи (Б+IV)	1350	240	158	IV. Извънредни приходи			
Д. Счетоводна печалба	1400	1	6	Г. Общо приходи (Б+IV)	1800	241	164
В. Разходи за данъци	1450	0	1	Д. Счетоводна загуба	1850	0	0
Данъци от печалбата	1451		1				
Други	1452						
Е. Печалба (Д - В)	0454	1	5	Е. Загуба (Д+V)	0455	0	0
Всичко (Г + В + Е)	1800	241	164	Всичко (Г+Е)	1900	241	164

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова

Съставител на ГФО: Антон Владимиров

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

към 31.12.2007 г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	шифър	Текущ период			Преходен период		
		Постъпления	Платяния	Нетен поток	Постъпления	Платяния	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски	2202			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203			0			0
Парични потоци, свързани с лихви комисионни дивиденди и други подобни	2204			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни разлики	2205			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206			0			0
Платяния при разпределения на печалби	2207			0			0
Други парични потоци от основна дейност	2208			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност А:	2200	0	0	0	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301			0			0
Парични потоци, свързани с краткотрайни финансови активи	2302			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, дивиденди, комисионни и други	2303			0			0
Парични потоци от бизнес комбинации	2304			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни разлики	2305			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност Б:	2300	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансово дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401			0			0
Парични потоци, от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403			0			0
Парични потоци от лихви комисионни дивиденди и други	2404			0			0
Платяния на задължения по лизингови договори	2405			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни разлики	2406			0			0
Други парични от финансово дейност	2407			0			0
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	2400	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2500	0	0	0	0	0	0
Д. Парични средства в началото на периода	2600			144			130
Е. Парични средства в края на периода	2700			144			130

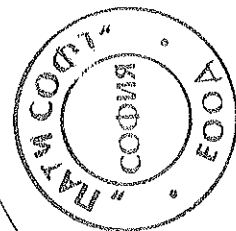
Дата: 03.07.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова

Съставител на ГФО: Антон Владимиров

0



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31.12.2007 г.

(мил. лева)

Показатели	Шифр	Основен капитал	РЕЗЕРВИ						Резерв от преводи	Финансов резултат	
			Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	Целеви резерви за:			Други резерви		Печалба	Загуба
					Общи резерви	Специализирани резерви					
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Салдо в началото на отчетния период	3100	5							8		
1. Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:	3110										
а) увеличение	3111										
б) намаление	3113										
2. Финансов резултат за текущия период	3120								1		
3. Разпределение на печалба през годината за:	3130										
- дивиденди	3131										
- основен капитал и резерви	3133										
- други цели	3135										
4. Покриване на загуба	3140										
5. Преоценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:	3150										
а) увеличение	3151										
б) намаление	3153										
6. Преоценка на финансови инструменти:	3160										
а) увеличение	3161										
б) намаление	3163										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други	3170										
8. Други изменения в собствения капитал	3180										
Салдо към края на отчетния период	3220	5	0	0	0	0	0	0	9	0	
9. Промени от преводи на годишни счетоводни отчети на предприятия в чужбина	3221										
10. Промени от преизчисляване на счетоводни отчети при свръхинфлация	3223										
Презчислен собствен капитал към края на отчетния период	3200	5	0	0	0	0	0	0	9	0	

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



Съставител на ГФО: Антон

0

Справка за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2007 г.

(хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Шифър	Отчетна стойност на дълготрайните 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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. Дълготрайни материални активи																		
1.	Земни (терени)				0			0				0			0	0		
2.	Сгради и конструкции				0			0				0			0	0		
3.	Машини и оборудване				0			0				0			0	0		
4.	Съоръжения				0			0				0			0	0		
5.	Транспортни средства				0			0				0			0	0		
6.	Основни стада				0			0				0			0	0		
7.	Други дълготрайни материални активи	2	1		3			3		2		2			2	1		
	Обща сума I:	2	1	0	3	0	0	3	0	2	0	2	0	0	2	1		
II. Дълготрайни нематериални активи																		
1.	Права върху собственост				0			0				0			0	0		
2.	Програмни продукти				0			0				0			0	0		
3.	Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0		
4.	Други дълготрайни нематериални активи				0			0				0			0	0		
	Обща сума II:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

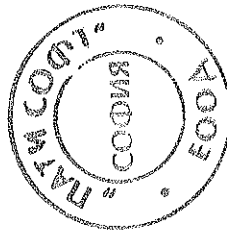
ПОКАЗАТЕЛИ	Информация	Отчетная стоимость на дълготрайните активи				Последваща оценка		Проецирана стойност (4+5-6)	Амортизация					Последваща оценка		Проецирана амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (14)
		активи				оценка			Амортизация					оценка			
		В началото на периода	На постыпипт с през периода	На излезите през периода	В края на периода (1+2+3)	Увеличение (+)	Намаление (-)		В началоото на периода	Начислена през периода	Огисана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение (+)	Намаление (-)			
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
III. Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)																	
1. Дялове и участия, в т.ч.:	1032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
в дъщерни предприятия	1033				0			0				0			0	0	
в смесени предприятия	1034				0			0				0			0	0	
в асоциирани предприятия	1035				0			0				0			0	0	
в други предприятия	1036				0			0				0			0	0	
2. Инвестиционни имоти	1037				0			0				0			0	0	
Други дългосрочни ценни книжа	1038				0			0				0			0	0	
Обща сума III:	1045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV. Търговска репутация					0			0				0			0	0	
1. Положителна репутация	1042				0			0				0			0	0	
2. Отрицателна репутация	1043				0			0				0			0	0	
Обща сума IV:	1050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	1060	2	1	0	3	0	0	3	3	0	2	0	2	0	2	1	

Забележка: 1. Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



Съставител на ГФО: Антон Владимиров

СПРАВКА
за вземанията, задълженията и провизиите към 31.12.2007 г.

A. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лева)

Показатели	шифър	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
а	б	1	2	3
I. Невнесен капитал	2010			
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	2021	0	0	0
- предоставени заеми	2022	0		
- други	2023	0		
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2024	0		
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	2026	0	0	0
- финансов лизинг	2027	0		
- аванси	2028	0		
- други	2029	0		
Всичко за II:	2020	0	0	0
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	2031	0	0	0
- предоставени заеми	2032	0		
- от продажби	2033	0		
- други вземания	2034	0		
2. Вземания от клиенти	2035	2	2	
3. Вземания от предоставени аванси	2036	0		
4. Вземания от предоставени търговски заеми	2037	0		
5. Съдебни вземания	2039	0		
6. Присъдени вземания	2040	0		
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	2041	0	0	0
- данък за общините	2042	0		
- данък върху печалбата	2043	0		
- данък върху добавената стойност	2044	0		
- възстановими данъчни временни разлики	2045	0		
- други данъци	2046	0		
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	2047	0	0	0
- по липси и пачети	2048	0		
- от социалното осигуряване	2049	0		
- по рекламации	2050	0		
- други	2051	0		
Всичко за III:	2060	2	2	0
Общо вземания: (I+II+III)	2070	2	2	0

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил. левове)

Показатели	шифър	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпеченнет о
			до 1 година	над 1 година	
а	б	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия,	2111	0			
в т.ч. : - заеми	2112	0			
- доставки на активи и услуги	2113	0			
2. Задължения към финансови предприятия,	2114	0			
в т.ч. : - към банки	2115	0			
- просрочени до 3 години	2116	0			
- просрочени над 3 години	2117	0			
3. Задължения по получени търговски заеми	2118	0			
4. Задължения по облигационни заеми	2120	0			
5. Задължения по получени аванси	2121	0			
6. Отсрочени данъци	2122	0			
7. Други дългосрочни задължения,	2123	0			
в т.ч. : - по финансов лизинг	2124	50		50	
Всичко за I :	2130	50	0	50	0
II. Краткосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия,	2141	0			
в т.ч. : - доставени активи и услуги	2142	0			
- дивиденди	2143	0			
2. Задължения към финансови предприятия,	2144	0			
в т.ч. : - към банки	2145	0			
- просрочени	2146	0			
3. Задължения по търговски заеми	2147	0			
4. Задължения към доставчици	2149	2	2		
5. Задължения по получени аванси	2150	0			
6. Задължения към персонала	2151	0			
7. Данъчни задължения	2152	1	1	0	0
- данък за общините	2153	0			
- данък върху печалбата	2154	0			
- данък върху добавената стойност	2155	0			
- други данъци	2156	0			
8. Задължения към осигурителни предприятия	2157	0		0	0
- социално осигуряване	2158	0			
- здравно осигуряване	2159	0			
- други	2160	0			
9. Други краткосрочни задължения,	2161	0			
в т.ч. : - неплатени лихви	2162	0			
Всичко за II:	2170	3	3	0	0
Общо задължения: (I+II)	2180	53	3	50	0

В. ПРОВИЗИИ

(в хил. лева)

Показатели	шифър	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а		1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	2220				0
3. Други провизии	2230				0
Обща сума: (1+2+3)	2240	0	0	0	0

Забележка:

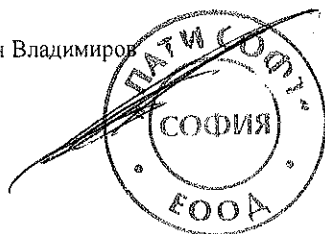
Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Съставител на ГФО: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



"Пети Софт" ЕООД
ГР. СОФИЯ, УЛ. ВРАНА № 32 ПАРТЕР
ТЕЛ: 0888701980, E-mail: tony@alexandragroup.com

Справка за ценните книжа
към 31.12.2007 г.

Булстат 131254396
(брой, хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Шифър	Вид и брой на ценните книжа				Стойност на ценните книжа			
		обикновени	привилегировани	конвертируеми	Отчетна стойност	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	В това число
		1	2	3	4	5	6	7	Инвестиции от технически резерви
		1	2	3	4	5	6	7	8
		1	2	3	4	5	6	7	9
I. КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА									
1. Акции, без тези във взаимни фондове	3001							0	
от тях котиращи на фин. Пазари	3002							0	
2. Акции от взаимни фондове	3003							0	
от тях котиращи на фин. Пазари	3004							0	
3. Изкупени собствени акции	3005							0	
4. Облигации	3006							0	
5. Изкупени собствени облигации	3007							0	
6. Държавни ценни книжа	3008							0	
7. Компесаторни инструменти	3009							0	
8. Други документи и права	3010							0	
Обща сума I:	3020	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА									
1. Акции, без тези във взаимни фондове	3031							0	
от тях котиращи на фин. Пазари	3032							0	
2. Акции от взаимни фондове	3033							0	
от тях котиращи на фин. Пазари	3034							0	
3. Облигации	3035							0	
3. Държавни ценни книжа	3036							0	
4. Инвестиционни бонове	3037							0	
6. Компесаторни инструменти	3038							0	
7. Други документи и права	3039							0	
Обща сума II:	3040	0	0	0	0	0	0	0	0

Задължения:

- Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите. Справката за ценните книжа съдържа обобщена информацията на предприятието
- Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дълговични инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

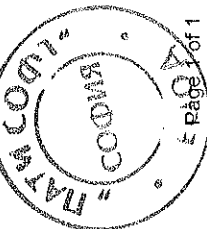
Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова

Съставител на ГФО: Антон

(Signature)



СПРАВКА

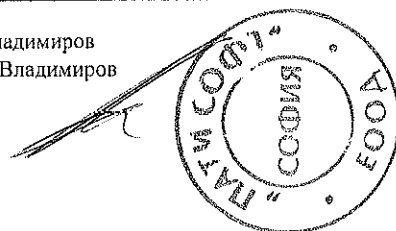
за участията в капиталите на други предприятия към 31.12.2007 г.

(в хил. лв.)					
Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	шифър	Размер на съучастие	Процент на съучастие в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
A. В СТРАНАТА					
I. В дъщерни предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума I:	4001	0	x	0	0
II. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума II:	4006	0	x	0	0
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума III:	4011	0	x	0	0
IV. В други предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума IV:	4016	0	x	0	0
Обща сума за страната (I+II+III+IV)	4025	0	x	0	0
Б. В ЧУЖБИНА					
I. В дъщерни предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума I:	4030	0	x	0	0
II. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума II:	4035	0	x	0	0
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума III:	4040	0	x	0	0
IV. В други предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума IV:	4045	0	x	0	0
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)	4050	0	x	0	0

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров
Съставител на ГФО: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



"Пати Софт" ЕООД
ГР. СОФИЯ, УЛ. ВРАНЯ № 32 ПАРТЕР
ТЕЛ: 0888701980, E-mail: tony@alexandragroup.com

Елемент № 7.6
към НСС 1

Булстат 131254396

СПРАВКА
за приходите и разходите от лихви към 31.12.2007 г.

(в хил. левове)

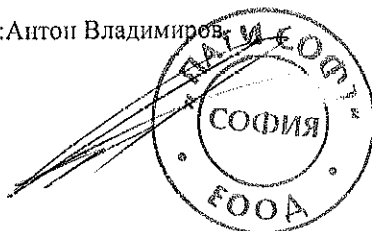
Показатели	дефиниция	Сума	
		начислени	платени/ получени
а		1	2
I. ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ			
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5001		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5002		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5003		
4. Лихви по търговски вземания	5004		
5. Други лихви	5005		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	5000	0	0
II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ			
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по:	5010	0	0
- редовни заеми в левове	5011		
- просрочени заеми в левове	5012		
- редовни заеми във валута	5013		
- просрочени заеми във валута	5014		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:	5020	0	0
- редовни заеми в левове	5021		
- просрочени заеми в левове	5022		
- редовни заеми във валута	5023		
- просрочени заеми във валута	5024		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5030		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок	5040		
5. Лихви по държавни вземания	5050		
6. Лихви по търговски задължения	5060		
7. Други лихви	5070		
Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	5090	0	0

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Съставител на ГФО: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



"Пати Софт" ЕООД
ГР. СОФИЯ, УЛ. ВРАНЯ № 32 ПАРТЕР
ТЕЛ: 0888701980, E-mail: tony@alexandragroup.com

Елемент № 7.7
към НСС 1

СПРАВКА
за извънредните приходи и разходи към 31.12.2007 г.

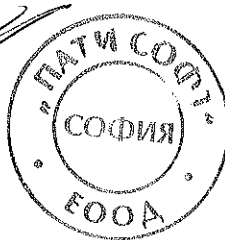
(в хил. лева)

Показатели	шифър	Сума
а	б	1
I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ		
1. Получени застрахователни обезщетения	7010	
2. Други	7020	
Обща сума I:	7030	0
II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ		
1. Разходи от природни и други бедствия	7040	
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	7050	
3. Други	7060	
Обща сума II:	7070	0

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Съставител на ГФО: Антон Владимиров



Ръководител: Боряна Петрова

СПРАВКА
за финансовите резултати към 31.12.2007 г.

(хил. лв.)

Показатели		Шифър	Сума
а		б	1
A.	Неразпределена печалба		
I.	Неразпределена печалба към 01.01.	8001	8
II.	Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1.	Печалба от предходната година	8002	5
2.	Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.	8003	
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	8004	
4.	Други източници	8005	
	Обща сума II:	8009	5
III.	Разпределениена печалбата от минали години		
1.	За покриване на загуби от минали години	7010	
2.	За резерви	7020	
3.	За дивиденди	7030	
	в т.ч. за държавата	7031	
4.	Дарения	7040	
5.	Увеличаване на основния капитал	7050	
6.	За други цели	7060	
7.	Неразпределена печалба	7070	
	Обща сума III:	7080	0
IV.	Неразпределена печалба към 31.12.	7090	8
Б.	Непокрита загуба		
I.	Непокрита загуба към 01.01.	7100	
II.	Увеличение на загубата за сметка на:		
1.	Прехвърляне на загуба от предходната година	7110	
2.	Други	7120	
	Всичко за II:	7130	0
III.	Покриване на загуби от минали години за сметка на:		
1.	Неразпределена печалба от минали години	7140	
2.	Резерви	7150	
3.	Основен капитал	7160	
	Обща сума III:	7170	0
IV.	Непокрита загуба към 31.12.	7180	0
В.	Финансов резултат от текущата година		
1.	Печалба	7190	1
2.	Загуба	7195	

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат"

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Съставител на ГФО: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



СПРАВКА
за данъци от печалбата върху временни разлики към 31.12.2007 г.

(хил. лв)

Видове временни разлики	Шифър	За увеличаване на облагаемата печалба			За намаляване на облагаемата печалба		
		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики:		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики:	
			Данък за общините	Данък върху печалбата		Данък за общините	Данък върху печалбата
a	б	1	2	3	4	5	6
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА	9110						
<i>А. Намаляеми</i>							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9120						
2. От обезценка на материални запаси	9130						
3. Превисения на лихвени плащания по ЗКПО	9140						
4. Провизии	9150						
5. Загуба	9160						
6. Други разлики	9170						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	9180	0	0	0	0	0	0
<i>Б. Облагаеми</i>	9190	0	0	0	0	0	0
II. ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА	9210						
<i>А. Намаляеми</i>							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9220						
2. От обезценка на материални запаси	9230						
3. Превисения на лихвени плащания по ЗКПО	9240						
4. Провизии	9250						
5. Загуба	9260						
6. Други разлики	9270						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	9280	0	0	0	0	0	0
<i>Б. Облагаеми</i>	9290	0	0	0	0	0	0
III. ПРИЗНАТИ ПРЕЗ ГОДИНАТА	9310						
<i>А. Намаляеми</i>							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9320						

а	б	1	2	3	4	5	6
2. От обезценка на материални запаси	9330						
3. Превиишения на лихвени плащания по ЗКПО	9340						
4. Провизии	9350						
5. Загуба	9360						
6. Други разлики	9370						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	9380	0	0	0	0	0	0
<i>Б. Облагаеми</i>	9390	0	0	0	0	0	0
IV. КОРЕКЦИИ НА ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	9410						
<i>А. Намаляеми</i>							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9420						
2. От обезценка на материални запаси	9430						
3. Превиишение на лихвени плащания по ЗКПО	9440						
4. Провизии	9450						
5. Загуба	9460						
6. Други разлики	9470						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	9480	0	0	0	0	0	0
<i>Б. Облагаеми</i>	9490	0	0	0	0	0	0
V. В КРАЯ НА ГОДИНАТА	9510						
<i>А. Намаляеми</i>							
1. Разлики между счетоводната квота и данъчно признатите амортизационни разходи за амортизации	9520						
2. От преоценка на материални запаси	9530						
3. Превиишения на лихвени плащания по ЗКПО	9540						
4. Провизии	9550						
5. Загуба	9560						
6. Други разлики	9570						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	9580	0	0	0	0	0	0
<i>Б. Облагаеми</i>	9590	0	0	0	0	0	0

Дата: 03.02.2008г.

Гл. Счетоводител: Антон Владимиров

Съставител на ГФО: Антон Владимиров

Ръководител: Боряна Петрова



"ПАТИ СОФТ" ЕООД

ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2007 Г.,
ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

"ПАТИ СОФТ" ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2007 Г.,
ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ
СТАНДАРТИ

Общи положения

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

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива или друга стойност, както това е посочено на съответните места.

1. НСС 1 - ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

Организация

Дружеството е регистрирано в Софийски градски съд по ф.д. № 5599/2004 като еднолично дружество с ограничена отговорност. Към 31 Декември 2007г "Пати Софт" ЕООД се представлява от управителя Боряна Михайлова Петрова.

Дейност

Дейността на Дружеството включва главно счетоводни и консултантски услуги.

Капиталова структура

Капиталът на Дружеството е регистриран в размер на 5 хиляди лева и е 100% собственост на Боряна Михайлова Петрова.

2. НСС 2 - ОТЧИТАНЕ НА СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Няма стопански операции и обстоятелства, възникнали през 2007г. за, които да попадат в обхвата на този стандарт.

3. НСС 3 - ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ НА ЗАСТРАХОВАТЕЛИТЕ

Няма стопански операции и обстоятелства, възникнали през 2007г. за, които да попадат в обхвата на този стандарт.

ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2007 Г.,
ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

4. НСС 4 – ОТЧИТАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ

Начислената амортизация през 2007 г. е с процентите признати за данъчни цели.

**5. НСС 5 – ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ НА СПЕЦИАЛИЗИРАНИТЕ
ИНВЕСТИЦИОННИ ПРЕДПРИЯТИЯ**

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

6. НСС 6 – ОТЧИТАНЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

7. НСС 7 – ОТЧЕТИ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

За 2007г. Отчета за паричния поток на дружеството е изготвен чрез прилагане на прекия метод. по форма Приложение №2 към НСС 7.

**8. НСС 8 – НЕТНИ ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И
ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА**

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

**9. НСС 9 – ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ НА ПРЕДПРИЯТИЯТА С
НЕСТОПАНСКА ДЕЙНОСТ**

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

10. НСС 10 – СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

11. НСС 11 – ДОГОВОРИ ЗА СТРОИТЕЛСТВО

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

12. НСС 12 – ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА

Данъците от печалбата са в размер на 105 лв.

13. НСС 13 – ОТЧИТАНЕ ПРИ ЛИКВИДАЦИЯ И НЕСЪСТОЯТЕЛНОСТ

Няма стопански операции и обстоятелства, възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

14. НСС 14 – ОТЧИТАНЕ ПО СЕКТОРИ

Няма стопански операции и обстоятелства, възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

15. НСС 16 – ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Машини и конструкции	Други ДМА	Всичко
Отчетна стойност			
Стойност 1 Януари 2007		3	
Постъпили през периода		1	
Излезли през периода			
Последваща оценка			
Стойност 31 Декември 2007		4	
Амортизация			
Стойност 1 Януари 2007		2	
Начислена през периода		1	
Отписана през периода			
Последваща оценка			
Стойност 31 Декември 2007			
Балансова стойност		1	

16. НСС 17– ЛИЗИНГ

Няма стопански операции и обстоятелства, възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

17. НСС 18– ПРИХОДИ

Признаване на приходи от продажба на услуги

Приход, свързан със сделка за извършване на услуги, е признат в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Резултатът от сделка за извършване на услуга се оценява надеждно, когато са изпълнени следните условия:

- 1) Сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена.
- 2) Дружеството има икономическа изгода, свързана със сделката.

ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2007 Г.,
ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

- 3) Етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи.
- 4) Разходите, направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени.

За 2007г. отчетените приходи са в размер на 241 хил.лв

18. НСС 19- ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Доходът на персонала през 2007г., възлиза на 4980 лв.

19. НСС 20 – ОТЧИТАНЕ НА ПРАВИТЕЛСТВЕНИ ДАРЕНИЯ И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ПРАВИТЕЛСТВЕНА ПОМОЩ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

20. НСС 21 – ЕФЕКТИ ОТ ПРОМЕНИТЕ ВЪВ ВАЛУТНИТЕ КУРСОВЕ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

21. НСС 22- ОТЧИТАНЕ НА БИЗНЕСКОМБИНАЦИИ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

22. НСС 24 – ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

23. НСС 26- ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ НА ПЕНСИОННООСИГУРИТЕЛНО ДРУЖЕСТВО И НА ПЕНСИОНЕН ФОНД

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт .

24. НСС 27 – КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ И ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г., които да попадат в обхвата на този стандарт.

ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2007 Г.,
ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

25. НСС 28 – ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В АСОЦИИРАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

26. НСС 29 – ПРЕДСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ ПРИ УСЛОВИЯ НА СВРЪХИНФЛАЦИЯ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

27. НСС 30 – ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА БАНКИ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

28. НСС 32 – ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

29. НСС 33 – ДОХОДИ НА АКЦИЯ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

30. НСС 34 – МЕЖДИННО СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

31. НСС 35 – ПРЕУСТАНОВЯВАНИ ДЕЙНОСТИ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

32. НСС 36 – ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

33. НСС 37 – ПРОВИЗИИ, УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И УСЛОВНИ АКТИВИ

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

34. НСС 38 - НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

"ПАТИ СОФТ" ЕООД

ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2007 Г.,
ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

Нематериални дълготрайни активи

През текущия отчетен период не са придобивани нематериални ДА.

	Програмни продукти	Други ДНА	Всичко
Отчетна стойност			
Стойност 1 Януари 2007			
Постъпили през периода			
Излезли през периода			
Последваща оценка			
Стойност 31 Декември 2007			
Амортизация			
Стойност 1 Януари 2007			
Начислена през периода			
Отписана през периода			
Последваща оценка			
Стойност 31 Декември 2007			
Балансова стойност			

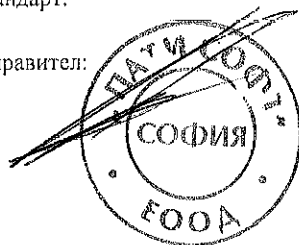
35. НСС 40 – ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

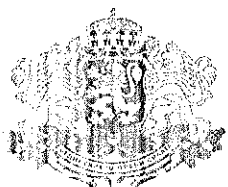
Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

36. НСС 41 – СЕЛСКО СТОПАНСТВО

Няма стопански операции и обстоятелства , възникнали през 2007г. за , които да попадат в обхвата на този стандарт.

Управител:



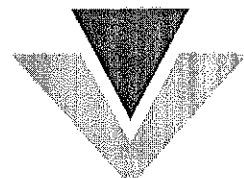


МИНИСТЕРСТВО
НА ФИНАНСИТЕ

Образец 1010

ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 92 от ЗКПО за данъчния финансов
резултат и дължимия годишен корпоративен
данък



НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ
ЗА ПРИХОДИТЕ

Попълва се от приходната администрация	
Териториална дирекция на НАП	
Входящ № и дата	
Орган по приходите, приел декларацията	/Име и фамилия, подпис/

Навсякъде в декларацията и в приложенията към нея, където се изисква поставяне на отметка, отбележете
вярното с „х“.

Част I – Данни за декларацията

1. Декларацията се подава:		
1.1. за календарната година – на основание чл.92, ал.1 от ЗКПО Декларацията се попълва и от новообразуваните през годината данъчно задължени лица.		X
1.2. коригираща декларация - на основание чл.92, ал.4 от ЗКПО Коригиращата декларация се попълва изцяло, независимо че корекцията може да засяга само част от показателите. Когато се подава коригираща декларация не се маркира ред 1.1.		☐
1.3. при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на дейност на място на стопанска дейност - на основание чл.162 или 164 от ЗКПО		чл.162 ☐ чл.164 ☐
1.4. при прекратяване на преобразуващо се дружество, кооперация и място на стопанска дейност на чуждестранно лице - на основание чл.117, ал.1 от ЗКПО		☐
1.4.1. вид преобразуване	Съгласно Търговския закон	Съгласно ЗКПО
В случай че сте попълнили ред 1.4, на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която в извършено преобразуването.		
1.4.2. данни за правопреемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО		
Наименование		
ЕИК по БУЛСТАТ/Идентификационен № по Закона за търговския регистър (ЗТР)		
1.5. за данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО		
☐		
2. Период, за който се подава декларацията	от дата	01.01.2007 до дата 31.12.2007
Периодът е съответният данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)		

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по БУЛСТАТ/Идентификационен № по ЗТР		2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване)	
1 3 1 2 5 4 3 9 6		„Пати Софт“ ЕООД	
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България		3.1. Наименование	
☐			
4. Вид предприятие		4.1. Нефинансово предприятие ☒ 4.2. Финансова институция ☐	
4.2.1. Застраховател ☐		4.3. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса ☐ 4.4. Юридическо лице с нестопанска цел ☐	
5. Вид на собствеността			
6.1. Чуждестранно участие ☐ Държава		% на чуждестранното участие	
6.2. Държавно участие ☐ % на участието		5.3. Общинско участие ☐ % на участието	
3. Седмичен и адрес на управление	6.1 Държава България		6.2 Област
	6.3 Община Оборище		6.4 Населено място (гр./с.) София
	6.5 Улица, №, ж.к., бл., ех., ап. бул. „Васил Левски“ № 109		
	6.6. пощенски код 1 0 0 0		
7. Адрес за кореспонденция	6.7 Телефон 0888 70 19 80		6.8 Факс
	6.9 E-mail		6.10 Интернет страница
	7.1 Държава България		7.2 Област
	7.3 Община Сердика		7.4 Населено място (гр./с.) София
8. Дата на представя- не	7.5 Улица, №, ж.к., бл., ех., ап. ул. „Врабля“ № 32 партер		7.6. пощенски код 1 2 3 3
	7.7 Телефон 0888 70 19 80		7.8 Факс
	7.9 E-mail		
	8.1 Име, презиме, фамилия Боряна Михайлова Петрова		
8.2 ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП 6 0 0 3 2 1 6 3 9 7			
8.3 Име, презиме, фамилия			
8.4 ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП			

При изготвяне на място за попълване на някой от редовете, приложете допълнителна справка с исканата информация.

Част III – Данни за упълномощеното лице

Получава се само когато декларацията се подава от упълномощено лице	ЕГН/ИД-Ч/Служебен № от регистъра на НАП на упълномощеното лице 7 0 0 2 1 5 6 3 8 2										Данни за личната карта (паспорта) на упълномощеното лице: номер/серия, дата на издаване, издадена от 158571333 изд. 23.03.2000 г. МВР София																																							
	Име Антон										Презиме Михайлов										Фамилия Владимиров																													
	Постоянен адрес на упълномощеното лице										Област										Община										Населено място										Пощенски код									
											Сердика										София										1 2 3 3																			
	Улица №, ж.к., бл., вх., ап. ж.к. Банишора, бл.53, вх.Д, ап.84										Телефон 0888 70 19 80										Факс										e-mail																			
Подпис на упълномощеното лице:																																																		

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност	7	4	1	2	2. Наименование на дейността	Финансово счетоводни услуги														
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒										3.2. Международни счетоводни стандарти ☐									
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството															☐ Да ☒ Не					
5. Място на стопанска дейност в чужбина					☐ Да ☒ Не					6. Получени доходи от източници в чужбина					☐ Да ☒ Не					
7. Преотстъпване и/или намаление на корпоративен данък и/или намаление на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО (при даден старатор „да“, попълнете ред 7.1)					☐ Да ☒ Не					7.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО (този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО)					☐ Да ☒ Не					
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО – държавна помощ за регионално развитие					☐ Да ☒ Не					9. Прилагане на чл. 193 от ЗКПО – държавна помощ за заетост					☐ Да ☒ Не					

Забележка: На ред 1 и 2 като основна се посочва дейността, извършвана от предприятието, която има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието са според Националната класификация на икономическите дейности – НКИД-2003 (4-ти знак), която е на разположение в териториалните подразделения на НАП. В интернет страниците на НАП – www.nai.bg и НСИ – www.nsi.bg могат да се намерят и указания за използването на НКИД-2003. Попълненият тук код може да се различава от кода, който се попълва/ползва в някои от декларациите за социално и здравно осигуряване. Причината за разликата е, че в тях се ползва различен критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно – дейността, в която са заети най-много лица, работещи по трудово правоотношение.

При дадени положителни отговори на ред 5 и/или ред 6, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 3.

При дадени положителни отговори на ред 7, 8 или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.

Част V – Образци и документи, които се подават заедно с декларацията

№	Вид (поставете отметка срещу наименованието на съответния образец или документ само когато го прилагате към декларацията)	
1.	Образец 1011: Приложение № 1 за преобразуване на счетоводния финансов резултат	☐
2.	Образец 1012: Приложение № 2 за преотстъпване и намаление на корпоративен данък и за намаление на счетоводния финансов резултат	☐
3.	Образец 1013: Приложение № 3 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане	☐
4.	Годишен финансов отчет, включително приложенията към него	☒
5.	Копие от доклада по Закона за независимия финансов одит	☐
6.	Декларация за причините за разликите – в случаите по чл.92, ал.4 от ЗКПО	☐
7.	Други (посочете вид на документа)	☐
7.1.		
7.2.		

При издоставяне на редове за попълване, приложете допълнителна справка с исканата информация.

Част VI – Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	ОБЩО ПРИХОДИ (посочват се приходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0100	240 954.80
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	239 906.57
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р.1 – р.2) /Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2/			
3.1	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	0310	1 048.23
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	0320	
Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване			
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 4 на Справка 1)	0400	
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 8 на Справка 1)	0500	

СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ (р.1 - р.4) - (р.2 - р.5) (Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 6.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 6.2)							
6.1	ПОСЛОЖИТЕЛЕН			0610		1 048.23	
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН			0620			
ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (Тук са посочени най-често прилаганите увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат. Останалите са посочени в Образец 1011 - Приложение № 1 и тяхната обща сума, трябва да бъде посочена на ред 20 от колона А, съответно на ред 17 от колона Б)							
№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2)	7010	706.99	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	706.99
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020		2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	
3	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030		3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	
4	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	7040		4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050		5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.: 5.1 на вземания (чл.37)	8050 8051	
6	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ (чл.42, ал.1)	7060		6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.3)	8060	
				7	Приходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.4)	8070	
7	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1)	7070		8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	
				9	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за задължително обществено и здравно осигуряване, свързани с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	
				10	Приходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080		11	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.2)	8110	
9	Загуби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2)	7090		12	Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.1)	8120	
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100		13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130	
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110					
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120					
13	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130					
14	Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1)	7140					
15	Разходи, които не са документално обосновани (чл.26, т.2)	7150					
16	Разход за начислен данък или ползаан данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3)	7160					
17	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4)	7170					
18	Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7180					
19	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4) Отписан преоценъчен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190					
20	ОБЩА СУМА НА УВЕЛИЧЕНИЯТА			17	ОБЩА СУМА НА НАМАЛЕНИЯТА		

				14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденди от местни юридически лица (чл.27, ал.1, т.1)	8140	
				15	Приходи от лихви върху недължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3)	8150	
				16	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 5) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8160	
				16.1	данъчна загуба от източник в страната	8161	
				16.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „освобождаване с прогресия“	8162	
				16.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „данъчен кредит“	8163	
20	Сума на увеличението на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7200		17	Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1	8170	
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ /от ред 1 до ред 20 на колона А/	0700	706.99	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	706.99
ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р. 6.1 или р. 6.2 + р. 7 от колона А – р. 8 от колона Б) /Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 9.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 9.2/							
9.1	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА					0910	1 048.23
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА					0920	
10	ДАНЪЧНА СТАВКА					1000	10 %
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)					1100	104.82
ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА							
ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода „Освобождаване с прогресия“							
12.1	Данъчна печалба					1210	
12.2	Данъчна загуба					1220	
13	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 9.1 или р. 9.2 - р. 12.1 - р.12.2) В случай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.					1300	
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 13 x р. 10)					1400	
15	РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА					1500	
16	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит (р. 11 или р. 14 – р. 15)					1600	
КОРЕКЦИЯ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3 ОТ ЗКПО (не се попълва за грешки, установени с ревизионен акт)							
Година на допускане на грешката		преди 2002*	2002	2003	2004	2005	2006
		☐	☐	☐	☐	☐	☐
Причина за корекцията (не мястото на недостатъчно, приложена допълнителна справка)							
* Причината за корекцията се описва поотделно за съответните години, когато произходът на грешките е различен и тя се отнася за различните години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, причината за корекцията се описва общо за всичките години. * Този колона се попълва, когато се касае за грешки, които, ако не са били допуснати, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответната минала година.							
17.1	КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ					1710	
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ					1720	
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)					☐ Да ☒ Не	1800
19	НАМАЛЕНИЕ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК (при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)					☐ Да ☒ Не	1900
20	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията, преотстъпването и намалението (р. 11 или р.14 или р.16 + р. 17.1 – р. 17.2 – р.18 – р.19)					2000	104.82
21	ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 20, но не повече от 1000лв. (Този ред се попълва само от лица, които подадат годишната си данъчна декларация и годишния си финансов отчет до 31 март 2008г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия ден. Освободеният от този ред се записва в колоната "0")					2100	

22	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката (р. 20 – р. 21)	2200	104.82										
23	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2300											
24	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2400											
25	ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3	2500											
РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (р. 22 – р. 23 – р. 24 – р. 25)													
26.1	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)	2610	104.82										
26.2	РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)	2620											
В случай, че е попълнен ред 26.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо надвнесенния данък, като попълните или ред 27.1 или ред 27.2													
27.1	Приспадане по реда на чл. 94 и/или чл.217 от ЗКПО	2710	чл. 94 ☐ чл.217 ☐										
27.2	Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК (в случай, че на този ред сте отбелязали с „х“, посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъка):	2720	☐										
БУЛСТАТ <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> Банка..... IBAN..... BIC.....													

Справка 1 – Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Приходи от дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	
2	Приходи от дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия	
3	Други приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (р. 1 + р. 2 + р. 3) (Сумата от този ред се попълва на ред 4 от част VI)	
5	Разходи за дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	
6	Разходи за дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия	
7	Други разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	
8	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (р. 5 + р. 6 + р. 7) (Сумата от този ред се попълва на ред 5 от част VI)	

Справка 2 – Амортизируеми активи

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2007г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2007г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I				
2	Категория II				
3	Категория III				
4	Категория IV	551.28	2223.39	2223.39	0.00
5	Категория V				
6	Категория VI				
7	Категория VII	155.71	1457.50	155.71	1301.79
8	Всичко (от р.1 до р.7)	706.99	3680.89	2379.10	1301.79
9	Корекции	х	Забележка: Сумата от ред 10 на колона 3 се попълва на ред 1 от колона Б на част VI. В случай, че на ред 10, колона 3, се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус и я пренесете също със знак минус на ред 1 от колона Б на част VI. На редове от 1 до 7 в колона 3 се посочва сумата на годишните данъчни амортизации за 2007 г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответната категория активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяваща стойностите на активите към 31.12.2007 г. В случай, че през 2007 г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2007 г., за този актив се попълва само колона 3. ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.		
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4				
9.2	Намаление, в т.ч.:				
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4				
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2				
10	Годишни данъчни амортизации (р.8 + р.9.1 – р.9.2)	706.99			

Справка 3 – Регулиране на слабата капитализация

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	
2	Общ размер на приходите от лихви	
3	Общ размер на разходите за лихви	
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви (р. 1 – р. 2 + р. 3)	
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл. 43, ал. 3	
6	0,75 x ред 4, когато сумата по ред 4 е положителна величина или нула, когато сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	
7	ред 5 – ред 2 – ред 6	X
7.1	- получената разлика е положителна величина (сумата от този ред се попълва на ред 8 от колона А на част VI)	
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	
8	Непризнати разходи за лихви след 1 януари 2004 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО, подлежащи на приспадане и неприспаднати до 31 декември 2006 г.	
9	В случай, че са попълнени ред 7.2 и ред 8, на този ред запишете сумата от ред 7.2, ограничена до размера на сумата по ред 8 (сумата от този ред се попълва на ред 11 от колона Б на част VI)	

Справка 4 – Отписване на преоценъчния резерв

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Преоценъчен резерв в данъчния амортизационен план към 31.12.2006г.	
2	Избран ред за отписване на преоценъчния резерв	X
2.1	Коригиране стойностите на амортизируемите активи към 01.01.2007г. (§ 10, ал. 1- 4 от ПЗР на ЗКПО)	☐
2.2	Увеличение на счетоводния финансов резултат за 2007г. (§ 11 от ПЗР на ЗКПО), както следва:	☐
2.2.1	- на основание § 11, ал. 1 от ПЗР на ЗКПО (сумата от този ред се попълва на ред 19 от колона А на част VI)	
2.2.2	- на основание § 11, ал. 3 от ПЗР на ЗКПО (сумата от този ред се попълва на ред 19 от колона А на част VI)	
2.3	Отписване на всички активи от данъчния амортизационен план (§ 10, ал.5 от ПЗР на ЗКПО) (в тези случаи се попълва и ред 2.2.1 или ред 2.2.2)	☐

Справка 5 – Пренасяне на данъчни загуби

№	Година	Данъчна печалба преди пренасяне на данъчната загуба през съответната година		Данъчна загуба през съответната година, подлежаща на пренасяне		Обща сума на данъчните загуби от предходни години, подлежащи на пренасяне		Размер на данъчната загуба, приспаданата през съответната година		Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл.76		Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години	
		3.1 страната	3.2 чужбина	4.1 страната	4.2 чужбина	5.1 страната	5.2 чужбина	6.1 страната	6.2 чужбина	7.1 страната	7.2 чужбина	8.1 страната	8.2 чужбина
1	2002 г.												
2	2003 г.												
3	2004 г.												
4	2005 г.												
5	2006 г.												
6	2007 г.												

- Тези справки се попълват само от данъчно задължените лица, които:
 - през 2007г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
 - имат право да пренесат данъчни загуби през 2007г. и/или следващи данъчни години, и/или
 - имат корекция на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.
- Съгласно чл.71, ал.1 данъчната загуба се приспада при определяне на данъчния финансов резултат в размера на положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба. Когато данъчната загуба е по-малка от положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба, при определяне на данъчния финансов резултат се приспада целият ѝ размер.
- Данъчни загуби от чужбина се пренасят през следващи години само от данъчни печалби от същия източник в чужбина, с изключение на случаите, предвидени в чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3 от ЗКПО. В тези случаи е възможно данъчни загуби от чужбина да се пренесат за сметка на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.
- Наслед от административна хипотеза, във връзка с посоченото в т. 3, са следните:
 - По данъчна загуба за пренасяне в размер на 200 единици, от които 50 от източник в чужбина, за който е приложима разпоредбата на чл. 73, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 300 единици, от сумата е колона 3.1 (300 единици), ще бъдат приспаднати 200 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2)
 - По данъчна загуба за пренасяне от предходни години в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за който е приложима разпоредбата на чл. 74, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 400 единици и от източник в чужбина в размер на 200 единици, от сумите в колони 3.1 и 3.2 (400 + 200 = 600 единици) ще бъдат приспаднати 500 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2 за предходни години).
- Сумата, записана на ред 6 в колона 6.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона Б на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 и/или 16.3 от част Б на част VI.
- Б същите на корекция на загубата по реда на чл.76 от ЗКПО, корекцията се посочва на реда за годината, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 8 за годината, за която корекцията се отнася, и сумите в колони 5, 6 и 8 за следващите години следва да отразяват ефекта от корекцията.
- В случаите, когато ДЗП е формирала данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за всяка отделна загуба от всеки отделен източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на загуби. В случаите, в които се прилага чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3, както и при приспадане на загуба от текущата година за която се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане данъчен кредит, в колона 3.1 на тези справки следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се пренася данъчната загуба от конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, където печалби и загуби от източник в страната, при попълването на тези справки не следва да се посочват суми.

Част VII – Данък върху разходите
(Тази част се попълва на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО)

№	Вид разход	Данъчна основа	Данъчна ставка	Дължим данък	Внесен данък	Разлика (к.5 – к.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	По чл.204, т.1 - представителни разходи		10 %			
2	По чл.204, т.2 - социални разходи, предоставени в натура - общо, в т.ч.:		10 %			
2.1	- по чл.204, т.2, б."а" - доброволно осигуряване и/или застраховане		10 %			
2.2	- по чл.204, т.2, б. „б" - ваучери за храна		10 %			
2.3	- всички останали		10 %			
3	По чл. 204, т.3 – разходи, свързани с експлоатация на превозни средства		10 %			

Съгласно чл.217, ал.3 от ЗКПО, когато основата за облагане с данък върху разходите по чл.204, т.3 е отрицателна величина, тя се приспада последователно от данъчната основа за следващите месеци. Когато данъчната основа на ред 3, колона 3 е отрицателна величина, запишете сумата със знак минус; а в колона 5 запишете нула. В колона 6 се посочва вносеният данък до подаване на декларацията. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус.

Подпис на представляващия
и печат:

1.

2.

