

ПРЕДПРИЯТИЕ	ИД
ЕИК по БУЛСТАТ	
130966877	

СПРАВКА ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2007 ГОДИНА

I. Име и адрес на предприятието

Наименование на предприятието:

„АИС Инженеринг“ ООД

Адрес за контакт с предприятието:

Област	<u>София област</u>	Район*	
Община	<u>Костинброд</u>		
Град/село	<u>Костинброд</u>	Код по ЕКАТТЕ**	
Пощ. код	<u>2230</u>		
Улица	<u>Детелина 1</u>	Номер	
Булевард		Блок	
Ж.к.		Вход	
Квартал		Етаж	
Площад		Апартамент	
Друго		Пощ. кутия	
Електр. поща			
Интернет стр.			
Моби. телефон		Факс***	
Телефони***			

* Попълва се само за градовете София, Пловдив и Варна.

** Попълва се в ТЧБ.

*** В първата клетка се изписва кодът за национално избиране, а във втората - номерът на телефона/факса.

II. Местонахождение на дейността

Населено място, в което предприятието извършва дейността си:

Област	
Община	
Град/село	
Код по ЕКАТТЕ**	



III. Собственост

Собствеността на предприятието е:		Относителен дял от капитала в %
Държавна		
Общинска		
Частна на местно лице		100%
Частна на чуждестранно лице		
Частна на неправителствена организация		
Общо		100

IV. Икономическа дейност

№	Дейности, които е извършвало предприятието	Относителен дял на приходите от продажби в %*	Код по НКИД - 2003**
1.	Строителство	99	95
2.	Търговия	1	
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

* Попълва се в цели числа.

** Попълва се в ТСБ.

УКАЗАНИЯ

Собственост:

При определяне собствеността на предприятието да се имат предвид следните пояснения:

- частна на местно лице е собственост на българско юридическо или физическо лице, включително и собственост на чуждестранно физическо лице, придобило статут на български гражданин по законоустановения ред;
- частна на чуждестранно лице е собственост на чуждестранно юридическо или физическо лице, което по смисъла на Закона за чужденците в Р България не е български гражданин.

В случай на двойно гражданство, собственикът сам определя дали е български или чужд гражданин и в зависимост от това се определя формата на частна собственост.

Икономическа дейност:

В този раздел се описват дейностите, извършвани от предприятието през 2007 година. За описването на дейностите трябва да се използва Националната класификация на икономическите дейности - НКИД-2003, която е публикувана на интернет страницата на НСИ - www.nsi.bg. Критерий за изчисляване на относителният дял на приходите от продажби за всяка икономическа дейност е показателя „Нетни приходи от продажби“.

Дата:

Ръководител:

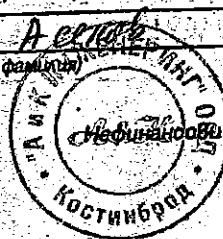
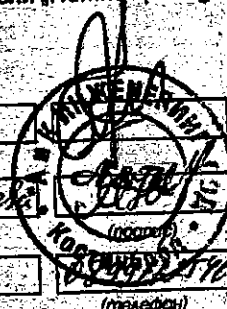
Асен Петров Асенов

Съставител:

Маргарита Найденова Ситанева

Лице за контакт:

Асен Петров Асенов



Неофициални предприятия/ЕЕ 9903 0 3

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА ПРЕДПРИЯТИЯТА КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Дълготрайни (дългосрочни) активи			
I. Дълготрайни материални активи			
Земни (терени)	0011		
Сгради и конструкции	0012		
Машини и оборудване	0013	25	30
Съоръжения	0014		
Транспортни средства	0015	36	50
Основни стада	0016		
Други дълготрайни материални активи	0017	1	1
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	0018		
Общо за група I	0010	62	81
II. Дълготрайни нематериални активи			
Права върху собственост	0021		
Програмни продукти	0022		
Продукти от развойна дейност	0023		
Други дълготрайни нематериални активи	0024		
Общо за група II	0020		
III. Дългосрочни финансови активи			
Дялове и участия в:	0031		
- дъщерни предприятия	0032		
- смесени предприятия	0033		
- асоциирани предприятия	0034		
- други предприятия	0035		
Инвестиционни имоти	0041		
Други дългосрочни ценни книжа	0042		
Дългосрочни вземания от:	0043		
- свързани предприятия	0044		
- търговски заеми	0045		
- други дългосрочни вземания	0046		
Общо за група III	0040		
IV. Търговска репутация			
Положителна репутация	0051		
Отрицателна репутация	0052		
Общо за група IV	0050		
V. Разходи за бъдещи периоди	0060		
Общо за раздел A	0100	62	81



АКТИВ		Сума - хил. лв.	
Раздели, групи, статии	Код на реда	текуща година	предходна година
а	б	1	2
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи			
I. Материални запаси			
Материали	0071	17	1
Продукция	0072		
Стоки	0073	9	
Млади животни и животни за уелояване	0074		
Дребни продуктивни животни	0075		
Незавършено производство	0076	21	
Други материални запаси	0077		
Общо за група I	0070	47	1
II. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия	0081		
Вземания от клиенти и доставчици	0082		
Вземания по предоставени търговски заеми	0083		
Съдебни и присъдени вземания	0084		
Данъци за възстановяване	0085	12	
Други краткосрочни вземания	0086	165	123
Общо за група II	0080	177	123
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		
IV. Парични средства			
Парични средства в брой	0151	48	10
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0152		
Парични средства в безсрочни депозити	0153	10	63
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0154		
Блокирани парични средства	0155		
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0156		
Парични еквиваленти	0157		
Общо за група IV	0150	58	73
V. Разходи за бъдещи периоди	0160	4	6
Общо за раздел Б	0200	286	203
Сума на актива (А+Б)	0300	348	284
В. Условни активи	0350		



ЕИК по БУЛСТАТ

1310966871

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Основен капитал			
Записан капитал	0411	5	5
- акционерен капитал:	0412		
- котиран акция на финансови пазари	0413		
- некотиран акция на финансови пазари	0414		
- други видове основен капитал	0415	5	5
Невнесен капитал	0416		
Изкупени собствени акции	0417		
Общо за група I	0410	5	5
II. Резерви			
Премии от емисия	0421		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	0422		
Целеви резерви:	0423		
- общи резерви	0424		
- специализирани резерви	0425		
- други резерви	0426		
Общо за група II	0420		
III. Финансов резултат			
Намрупана печалба (загуба) от минали години	0451	160	19
- неразпределена печалба	0452	160	19
- непокрита загуба	0453		
Текуща печалба	0454	14	142
Текуща загуба	0455		
Общо за група III	0450	174	161
Общо за раздел A	0400	179	166
Б. Дългосрочни пасиви			
I. Дългосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0511		
Задължения към финансови предприятия	0512		
от тях към банки	0513		
Задължения по търговски заеми	0514		
Задължения по облигационни заеми	0515		
Отсрочени данъци	0516		
Други дългосрочни задължения	0517	31	41
Общо за група I	0510	31	41
II. Приходи за бъдещи периоди и финансиране	0520		
Общо за раздел Б	0500	31	41

B. O. - [Signature]



ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Краткосрочни пасиви			
I. Краткосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0611	94	
Задължения към финансови предприятия	0612		
от тях към банки	0605		
Задължения към доставчици и клиенти	0613	38	33
Задължения по търговски заеми	0614		
Задължения към персонала	0615		
Задължения към осигурителни предприятия	0616		
Данъчни задължения	0617	2	10
Други краткосрочни задължения	0618	4	4
Провизии	0619		
Общо за група I	0610	138	77
II. Приходи за бъдещи периоди и финансиране	0700		
Общо за раздел В	0750	138	77
Сума на пасива (А + Б + В)	0800	348	284
Г. Условни пасиви	0900		

Дата:

Ръководител:

Съставител:

Лице за контакт:

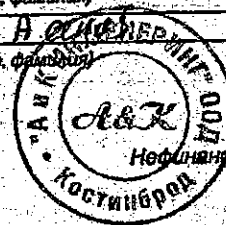
Асен Петров Асенов

Маргарита Найденова Станева

(име, презиме, фамилия)

Асен Петров Асенов

(име, презиме, фамилия)



Нефинансови предприятия/СЧБ 1 7

1130960871

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2007 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Разходи за обичайната дейност			
I. Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	1120	203	277
Разходи за външни услуги	1130	582	180
Разходи за амортизации	1160	22	9
Разходи за възнаграждения	1140	2	82
Разходи за осигуровки	1150	6	10
Други разходи	1170		8
в това число:			
- обезценка на активи	1171		
- провизии	1172		
Общо за група I	1100	820	566
II. Суми с корективен характер			
Балансова стойност на продадените активи (стоки, материали, млади животни и животни за уеояване и дълготрайни материални и нематериални активи)	1010	1	8
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	1020		
от тях със строителен характер	1021		
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1030	(21)	5
Приходи и прираст на животни	1040		
Други суми с корективен характер	1050		
Общо за група II	1000	(20)	13
III. Финансови разходи			
Разходи за лихви	1210	3	1
в т. ч. лихви към свързани предприятия	1211		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1220		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1230		
Други разходи по финансови операции	1240		
Общо за група III	1200	3	1
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	1300	803	580
В. Печалба от обичайна дейност	1310		
IV. Извънредни разходи	1250		
Г. Общо разходи (Б + IV)	1350	803	580
Д. Счетоводна печалба	1400	17	167
V. Разходи за данъци	1450	3	25
Данъци от печалбата	1451	3	25
Други	1452		
Е. Печалба (Д - V)	0454	14	142
Всичко (Г + V + Е)	1500	820	747



Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи от обичайната дейност			
I. Нетни приходи от продажби на:			
- продукция	1551		
- стоки	1552	2	8
- материали	1553		
- услуги	1560	818	739
в т. ч. приходи от търговско-посредническа дейност	1561		
- услуги на изпеле	1562		
- дълготрайни материални и нематериални активи, наеми (с/ка 704)	1554		
от тях наеми	1555		
- други	1556		
Общо за група I	1610	820	747
II. Приходи от финансираня	1620		
в т. ч. от правителството	1621		
III. Финансови приходи			
Приходи от лихви	1710		
в т. ч. лихви от свързани предприятия	1711		
Приходи от участия	1720		
в т. ч. дивиденди	1721		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1730		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1740		
Други приходи от финансови операции	1745		
Общо за група III	1700		
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III)	1600	820	747
В. Загуба от обичайната дейност	1810		
IV. Извънредни приходи	1750		
Г. Общо приходи (Б + IV)	1800	820	747
Д. Счетоводна загуба	1850		
Е. Загуба (Д + V)	0455		
Всичко (Г + Е)	1900	820	747



Подпис на съставителя: *[Signature]*

СПРАВКА ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2007 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Преходен период		
		постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	1568	1079	489	780	534	246
Парични потоци, свързани с кратко-срочни финансови активи, държани за търговски цели	2202						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203		46	(46)	2	93	(91)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2204		1	(1)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206		37	(37)		6	(6)
Плащания при разпределения на печалби	2207						
Други парични потоци от основна дейност	2208		405	(405)		42	(42)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2200	1568	1568	0	782	675	107
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301		3	(3)		38	(38)
Парични потоци, свързани с кратко-срочни финансови активи	2302						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2303						
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	2304						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2308						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	2300		3	(3)			



(Хил. левова)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плаща- ния	нетен поток	постъп- ния	плаща- ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2404						
Плащания на задължения по лизингови договори	2405		12	(12)	-	9	(9)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406						
Други парични потоци от финансова дейност	2407						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2400		12	(12)		9	(9)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+В+В)	2500	1568	1583	(15)	782	722	60
Д. Парични средства в началото на периода	2600			73			13
Е. Парични средства в края на периода	2700			58			73

Дата:

Ръководител:

Съставител:

Лица за ко-матк:

Асен Петров Асенов

Маргарита Касенова Силанова

(име, презиме, фамилия) ЕНЕР

Асен Петров Асенов

(име, презиме, фамилия)

Нефинансови предприятия /СЧГ 3 15

В. О. Асенов



ЕИСК на БУАСТАТ

13096871

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

(XU-VE808E)-

[illegible]

(Хил. левова)

Показатели	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преходи	Общо собствен капитал
			промяна от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба		
					общ	специал-закрани	други				
в	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Промяни в счетоводната политика, грешки и други	15										
Други изменения в собственния капитал	16										
Салдо към края на отчетния период	17	5						174			165
Промяни от преходи на водещи финансови отчети на предприятията в чужбина	18										
Промяни от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация	19										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	20							174			165

Дата:

Ръководител:

Съставител:

Лице за контакт:

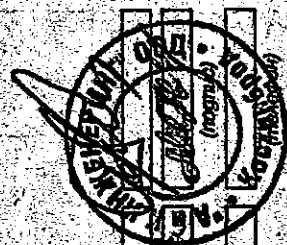
Асен Петров Асенов

Мадарска

(име, презиме, фамилия)

Асен Петров Асенов

(име, презиме, фамилия)





МИНИСТЕРСТВО
НА ФИНАНСИТЕ

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	София
Входен № и дата	230010601603/28.03.2008
Орган по приходите, приел декларацията	И. Петров

Навсякъде в декларацията и в приложенията към нея, където се изисква поставяне на отметка, отбеляжете
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	☒	
1.2. коригираща декларация - на основание чл.92, ал.4 от ЗКПО		
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		
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
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	до дата	

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по БУЛСТАТ/идентификационен № по ЗТР		2. Наименование (посрещат наименованията съгласно вката за възникване)	
130966871		АИБ (ИНЖЕНЕРИНГ) ООД	
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	
5.1. Чуждестранно участие ☐ Държава		5.2. Държавно участие ☐ % на участието	
5.3. Общинско участие ☐ % на участието		5.4. Чуждестранно участие ☐ % на участието	
6.1. Държава		6.2. Област	
6.3. Община		6.4. Населено място (гр./с.)	
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вл., вл.		6.6. Пощенски код	
6.7. Телефон		6.8. Факс	
6.9. E-mail		6.10. Интернет страница	
7.1. Държава		7.2. Област	
7.3. Община		7.4. Населено място (гр./с.)	
7.5. Улица, №, ж.к., бл., вл., вл.		7.6. Пощенски код	
7.7. Телефон		7.8. Факс	
7.9. E-mail		7.10. Интернет страница	
8.1. Име, презиме, фамилия		8.2. ЕГН/НЧ/Службен № от регистъра на НАП	
8.3. Име, презиме, фамилия		8.4. ЕГН/НЧ/Службен № от регистъра на НАП	

При недостиг на място за поставяне на някои от редовете, приложете допълнителни страници с исканата информация.



Част III – Данни за упълномощеното лице

Попълнете с данните от декларацията за упълномощеното лице	ЕГН/ЛПН/Служебни № от реестъра на НАП на упълномощеното лице		Данни за личната карта (паспорт) на упълномощеното лице, номер/серия, дата на издаване, издадена от	
	Име		Презиме	Фамилия
	Постоянен адрес на упълномощеното лице	Област	Община	Населено място
	Улица, №, ж.к., бл., ет., ап.		Пощенски код	
	Телефон	Факс	e-mail	
Подпис на упълномощеното лице:				

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност	4500	2. Наименование на дейността	строителство
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 отговор „Да“ – попълнете ред 7.1)	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		

Забелжка: 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 се 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.nap.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-правноотношение. При дадени положителни отговори на ред 8 и/или ред 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложения № 3. При дадени положителни отговори на ред 7, 8 и/или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложения № 2.

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

№	Вид	
(поставяте 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. 82, ал. 4 от ЗКПО	☐
7.	Други (посочете вид на документа)	☐
7.1.		
7.2.		

При недостиг на редове за попълване, приложете допълнителни страници с изискваната 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	820449,70
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	803511,48
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	16608,22
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 5 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.	ПОЛОЖИТЕЛЕН	0610	16 608 22				
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	ШКОДЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШКОДЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2)	7010	21466,84	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	8609,80
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	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1)	7070		7	Приходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.4)	8070	
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080		8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	
9	Загуби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2)	7090		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	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100		10	Приходи, отчетени по повод на задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110		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	
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120		12	Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.1)	8120	
13	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130		13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130	
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 ползван 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 просрочки (чл.26, т.6)	7180					
19	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4) Отписан преоценен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190					

З.О. Сима



				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 невязстановен в срок ДДС (чл.27 ал.1, т.3)	8150	
				16	(Преди да попълните този ред, попълнете Стрелка Б) Припадане 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	7390		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)	0790	214668	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ (от ред 1 до ред 17 на колона Б)	0800	8609,80
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	29465,29
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА					0920	
10	ДАНЪЧНА СТАВКА					1000	10 %
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)					1100	2946,52
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 (като място е недостигащо, приложете допълнителна справка)							
* Причината за корекцията се отнася поотделно за съответните години, когато предшестват на грешките в различен и те са възникнали през различни години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, причината за корекцията се отнася общо за всички години. * Тази колона се попълва, когато се касае за грешки, които, ако не са били допускани, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответната финансова 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)						
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 срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула)						

3.10. 2008



22	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката (р. 20 – р. 21)	2200	2946,52
23	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2300	
24	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2400	14637,80
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	
26.2	РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)	2620	11691,28
В случай, че е попълнен ред 26.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо надвнесения 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 данъкът): БУЛСТАТ Банка..... IBAN..... BIC.....	2720	☐

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.	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	3082,35	6524,62	4854,60	1670,02
5	Категория V	906,37	58054,66	6215,64	48839,02
6	Категория VI	4620,88	31224,51	6862,38	24337,13
7	Категория VII				
8	Всичко (от р.1 до р.7)	8609,80	92803,79	17932,62	74846,17
9	Корекции	х			
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4				
9.2	Намаления, 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)	8609,80			

Забележка: Сумата от ред 10 на колона 3 се попълва на ред 1 от колона 6 на част VI. В случай, че на ред 10, колона 3, се получи отрицателна величина, записете сумата със знак минус и я пренесете също със знак минус на ред 1 от колона 6 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.55, ал.3 от Закона за данъчно преобразуване. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на амортизационния план, отразяващ 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 годишната данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2007 г., за този актив се попълва колона 3.

ЮПНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на преобразуване с корпоративен данък.

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	Коригирана 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 този случай 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, приспадната 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.												

1. Тези справка се попълва само от фирмите, задължените плаща, които:
 а) през 2007г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
 б) имат право да пренасят данъчни загуби през 2007г. и/или следващи данъчни години, и/или
 в) имат корекция на данъчната загуба за пренасяне по чл. 76 от ЗКПО.
 2. Съгласно чл. 71, ал. 1 данъчната загуба се приспада при определяне на данъчния финансов резултат в размера на поскитания данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба. Когато данъчната загуба е по-малка от поскитания данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба, при определяне на данъчния финансов резултат се приспада голямото и размер.
 3. Данъчни загуби от чужбина се пренасят през следващи години само от данъчни печалби от същия източник в чужбина, в изключително на случаите, предвидени в чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3 от ЗКПО.
 В този случай в данъчната загуба от чужбина се приспадат за сумата на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.
 4. Насои от възможните изчисления, във връзка с посоченото в ал. 3 се следва:
 а) При данъчна загуба за пренасяне в размер на 200 единици, от които 50 от източник в чужбина, за който е приложена 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 в колона 3.1 (300 единици), ще бъдат приспаднати 200 единици (посочени в колона 4.1 и 4.2).
 б) При данъчна загуба за пренасяне от предходни години в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за който е приложена разпоредбата на чл. 74, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 400 единици от източник в чужбина в размер на 200 единици от сумата в колона 3.1 и 3.2 (400 + 200 = 600 единици) ще бъдат приспаднати 500 единици (посочени в колона 4.1 и 4.2 за предходни години).
 5. Сумата, записана на ред 6 в колона 8.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона Б на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 8.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 или 16.3 от колона Б на част VI.
 6. В случаите на корекция на данъчната загуба по реда на чл. 76 от ЗКПО, корекцията се посочва на реда за данъчната загуба, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 8 за данъчната загуба, за която корекцията не отнася, и сумата в колона 5, б и в за следващите години следва да отразяват ефекта от корекцията.
 7. В случаите, когато ДЗП е формирал данъчна загуба за пренасяне от източник извън България, за всяка отделна загуба от всеки отделен източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на данъчни загуби. В случаите, в които се приспадат чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3, както и при приспадане на данъчна загуба от източник извън България, за който се прилага методът на изключване на двойното обложение извън данъчния кредит, в колона 3.1 на тази справка следва да се попълни размер на данъчната печалба от източника в страната, за която се пренася данъчната загуба от източника извън България. В допълнителни случаи е възможно данъчни печалби и загуби от източник в страната, при получаването 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	550	10 %	55 ²	55 ²	
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					

Съгласно чл. 215, ал. 3 от ЗКПО, когато основата за облагане с данък върху разходите по чл. 204, т. 1 и т. 2 от ЗКПО е отрицателна величина, тя се приспада последователно от данъчната основа за следващите месеци. Когато данъчната основа на ред 3, колона 3 е отрицателна величина, данъкът сума със знак минус, а в колона 3 записва се нула. В колона 6 се посочва внесеният данък до подаване на декларацията. В случай, че в колона 7 се попълни отрицателна величина, данъкът сума със знак минус.

Подпис на представляващия и печат:

1.

B.O.

