

ID № 5585758

04.02.2010г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"КАПИТОЛ" ООД
Към 31.12.2009 г.

Актив	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
		Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
		1	2		3	4
А. Записан по невнесен капитал						
Б. Невнесени (дълготрайни) активи						
В. Нематериални активи						
1. Продукти от развойна дейност						
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи						
3. Търговска репутация						
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изплащане						
Общо за група I:						
II. Дълготрайни материални активи						
1. Земи и сгради, в т.ч.:						
- земи						
- сгради						
2. Машини, производствено оборудване и апаратура						
3. Съоръжения и други						
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изплащане						
Общо за група II:						
III. Дълготрайни финансови активи						
1. Акции и дялове в предприятия от група						
2. Предоставени земи на предприятия от група						
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия						
4. Предоставени земи, свързани с асоциирани и смесени предприятия						
5. Дълготрайни инвестиции						
6. Други земи						
7. Изкупени собствени акции номинална стойност						
хил. лв		X	X			
Общо за група III:						
IV. Остатъчни данъци						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		3	4		119	140
В. Текущи (краткотрайни) активи						
I. Материални запаси						
1. Суровини и материали						
2. Незавършено производство		71	71			
3. Производство и стоки в т.ч.:		10	10			
- продукция						
- стоки		10	10			
4. Предоставени аванси						
Общо за група I:		81	81			
II. Вземания						
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1	2			
- над 1 година						
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:						
- над 1 година						
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:						
- над 1 година						
4. Други вземания в т.ч.:						
- над 1 година						
Общо за група II:		1	7			
III. Инвестиции						
1. Акции и дялове в предприятия от група						
2. Изкупени собствени акции номинална стойност						
хил. лв						
3. Други инвестиции						
Общо за група III:		X	X			
IV. Парични средства, в т.ч.:						
- в брой		11	51			
- безсрочни сметки (депозити)						
Общо за група IV:		11	52			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:		93	140		124	141
Г. Разходи за бъдещи периоди						
СУМА НА АКТИВА		96	144	СУМА НА ПАСИВА	96	144

Дата на съставяне:
БУРГАС, 2009Съставител:
ИВА ГОСПОДИНОВА

Ръководител:

ГЕОРГИ КЪРШЕВ



Възршно с одитирана
Д-р

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		(53)	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	41	21
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	12	51	а) продукция		
а) суровини и материали	1	45	б) стоки		
б) външни услуги	11	6	в) услуги	41	21
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	31	17	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	26	14	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	3	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1	Общо приходи от оперативната дейност	41	21
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като истекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	3	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) други	3		б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	47	16	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	-	-	Общо финансови приходи	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	15	8			
- разходи, свързани с предприятия от група	-				
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	15	13	Общо приходи от обичайната дейност	41	21
Общо разходи за обичайната дейност	62	29	8. Загуба от обичайната дейност	21	8
8. Печалба от обичайната дейност	-	-	9. Извънредни приходи		
9. Извънредни разходи			Общо приходи	41	21
Общо разходи	62	29	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	21	8
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		-			
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	-	-	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	21	8
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	62	29	Всичко (Общо приходи + 11)	62	29

за паричните потоци
" КАПИТОЛ " ООД
За 2009 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	49	15	34	26	41	(15)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		30	(30)		17	(17)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата						
7 Плащания при разпределения на печалби					2	(2)
8 Други парични потоци от основна дейност	4	6	(2)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	53	51	2	26	62	(36)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2		2			
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		43	(43)		40	(40)
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5 Плащания на задължения по лизингови договори					5	(5)
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7 Други парични потоци от финансова дейност		2	(2)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2	45	(43)	-	47	(47)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	55	96	(41)	26	109	(83)
Д. Парични средства в началото на периода			52			135
Е. Парични средства в края на периода			11			52

Дата:
Бургас, 2009

Съставител:
ИВА ГОСПОДИНОВА

Ръководител:
ГЕОРГИ КЪРШЕВ



Върно с оригинала

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи				-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				-			-	1	1		2			2	3
3. Съоръжения и други	5			5			5								
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	5	-	-	5	-	-	5	1	1	-	2	-	-	2	3
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-								
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	5	-	-	5	-	-	5	1	1	-	2	-	-	2	3

1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
" КАПИТОЛ " ООД
За 2008 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							6		(8)	3
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	6	-	(8)	3
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										(21)	(21)
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											-
- за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал										(10)	(10)
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	6	-	(39)	(28)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	6	-	(39)	(28)

Дата на съставяне:
БУРГАС, 2009

Съставител:
ИВА ГОСПОДИНОВА

Ръководител: 
ГЕОРГИ КЪРШЕВ



Взето с оригинала


ДНЕВНИК НА СМЕТКАТА

рма КАПИТОЛ ООД
ериод от до

Сметка 121 Непокрита загуба от минали год

Начално салдо

Рег. N	Документ N:	Дебит	Кредит	Основание	Дебитно	стр.
01.01.2009				Начално салдо	0.00	Стойност
8 14			123	прехв. на ФР2008 като непокр. загуба от мин.г.	8 165.81	
8 16			4961		9 645.24	
01.1.2009		17 811.05		Крайно салдо	Дебитно	17 811.05

121	Непокрита загуба от минали год	от	до
Начално салдо	Обороты за периода	Крайно салдо	
Дебит	Дебит	Дебит	Кредит
0.00	17 811.05	17 811.05	0.00

Върне с орбитална

Образец 1010 ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ	МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ	НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ
по чл. 92 от ЗКПО за данъчния финансов резултат и дължимия годишен корпоративен данък		

Попълва се от приходната администрация	Попълва се от задълженото лице
Териториална дирекция на НАП Фамилно име и подпис на длъжностното лице, приело декларацията Входящ № и дата	Коригираща декларация >> ☐ (отбележете, ако декларацията е за промени на данни и обстоятелства по подадена годишна данъчна декларация)

Част I - Данни за декларацията	
ТД на НАП	0200 - ТД БУРГАС
1. Декларацията се подава:	
1.1. за календарната година - на основание чл.92, ал.1 от ЗКПО Този ред се попълва и от новообразуваните през годината данъчно задължени лица.	☒
1.2. 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
1.3. при прекратяване на преобразуващо се дружество, кооперация и място на стопанска дейност на чуждестранно лице - на основание чл.117, ал.1 от ЗКПО	
1.3.1. вид преобразуване В случай, че сте попълнили ред 1.3. на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.	☐ Съгласно Търговския закон ☐ Съгласно ЗКПО
1.3.2. данни за правоприемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО Наименование	
ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по Закона за търговския регистър (ЗТР)	
1.4. за данъка върху разходите - на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО	
2. Период, за който се подава декларацията Посочете съответния даден период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)	
от дата 2009-01-01	до дата 2009-12-31

Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице	
1. ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР 102882843	2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване) КАПИТОЛ
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐	
4. Вид предприятие ☒	4.2. Финансова институция ☐

file://C:\Documents and Settings\p\Desktop\dec.html

 04.02.2010
 Върно с оригинал
 ААА



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	% на чуждестранното участие
5.2. Държавно участие	% на участието	5.3. Общинско участие
	0.00	% на участието
		0.00

6. Седелище и адрес на управление		
6.1. Държава	6.2. Област	6.4. Населено място
БЪЛГАРИЯ	БУРГАС	ГР. БУРГАС
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.		6.6. Пощенски код
ул. ПЕРУЩИЦА №41		8000

7. Адрес за кореспонденция		
X Адресът съвпада с този по т. 6		
7.1. Държава	7.2. Област	7.4. Населено място
България	БУРГАС	ГР. БУРГАС
7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.		7.6. Пощенски код
ул. ПЕРУЩИЦА №41		8000

8. За контакт		
8.1. Телефон	8.2. Факс	8.4. Интернет страница
056843499		
	8.3 E-mail	
	odit_konsult9@abv.bg	

9. Данни за представляващия		
№	Име, презиме, фамилия	ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП
9.1	ГЕОРГИ КОНСТАНТИНОВ КЪРШЕВ	7908180440

Част III - Данни за упълномощеното лице

Попълва се само когато декларацията се подава от упълномощено лице	
ЕГН / ЛНЧ / Служебен № от регистъра на НАП на упълномощеното лице	Данни за личната карта (паспорта) на упълномощеното лице: номер/серия, дата на издаване, издадена от
Име	Презиме
Постоянен адрес на упълномощеното лице	
Област	Община
Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	Населено място
Телефон	Факс
	e-mail
	Пощенски код

Част IV - Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност		
5510		
2. Наименование на дейността		
Хотели и подобни места за настаняване		
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия	3.2. Международни счетоводни стандарти
	X	
	3.1.1. Предприетието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т. 4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСП във връзка с параграф 1, т. 15 от ДР на ЗСЧ	Не
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството	Не	
5. Място на стопанска дейност в чужбина		
Не		
7. Престъпване на корпоративен данък и/или намаляване на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО		
Не		
(този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от		

(при даден отговор да, попълнете ред 7.1)

8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО - държавна помощ за регионално развитие	Не	ЗКПО	9. Дейността, свързана с първоначалната инвестиция се осъществява в съответната община по чл.189, ал.1, т.3 от ЗКПО за период от поне 5 години след годината на завършване на първоначалната инвестиция (Изпълнението на това условие се декларира след завършване на първоначалната инвестиция)
---	----	------	--

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 Класификация на икономическите дейности – КИД-2008 (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 КИД-2008. 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 или 8**, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2. Приложение № 2 не се попълва, когато се ползва намаление на счетоводния финансов резултат по реда на чл. 177 от ЗКПО.

Обстоятелството по ред 9 се декларира всяка година до изтичане на 5-годишния срок с годишните данъчни декларации на основание чл.189, ал.1, т.4 от ЗКПО.

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 на корпоративен данък
3	Образец 1013: Приложение № 3 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане
4	Годишен отчет за дейността
4.1	Вх. № и дата на годишния отчет за дейността Вх. № 5585758/04.02.2010
5	Други (посочете вид на документа)
5.1	

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

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	ОБЩО ПРИХОДИ (посочват се приходите и разходите / отчета за доходите)	0100	40588.86
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	61048.77
/Ако получената разлика е ≤ 0, СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р.1 - р.2) попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2/			
3.1	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	0310	
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	0320	20459.91
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	0.00
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 8 на Справка 1)	0500	0.00
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНАЧНО 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	
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН	0620	20459.91

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

№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2)	7010	810.72	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	810.72
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	0.00	2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	0.00
3	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030	0.00	3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	0.00
4	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	7040	0.00	4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	0.00
4.1	разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)	7041	0.00	4.1	приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)	8041	0.00
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050	0.00	5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8050	0.00
6	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	7060	0.00	5.1	от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)	8051	0.00
7	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1 и ал.6)	7070	0.00	6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1, 5 и 8 (чл.42, ал.3 и 6, изречение първо)	8060	0.00
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080	0.00	7	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 и на задължения за невнесени задължителни осигурителни вноски по чл.42, ал.5 (чл.42, ал.4 и ал.6, изречение второ)	8070	0.00
9	Загуби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, т.2)	7090	0.00	8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	0.00
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100	0.00	9	Признаване за данъчни цели на задължително обществено и здравно осигуряване, свързани с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	0.00
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110	0.00	10	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	0.00
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120	0.00	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	0.00
				12	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 1)	8120	0.00
				13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130	0.00



Възр. с оригинала

13	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130	0.00	
14	Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1)	7140	0.00	
15	Разходи, които не са документално обосновани (чл.26, т.2)	7150	2945.91	
16	Разход за начислен данък или ползван данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3)	7160	0.00	
17	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4)	7170	0.00	
18	Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7180	0.00	
19	Отписан преоценен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190	0.00	

14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденди от местни юридически лица и от чуждестранни лица, които са местни лица за данъчни цели на държава - членка на ЕС, или на друга държава - страна по Споразумението за ЕИП (чл.27, ал.1, т.1)	8140	0.00	
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	0.00	
16	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8160	0.00	
16.1	данъчна загуба от източник в страната	8161	0.00	
16.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "освобождаване с прогресия"	8162	0.00	
16.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "данъчен кредит"	8163	0.00	
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	3756.63	8 /от ред 1 до ред 17 на колона Б/
20	Сума на увеличенията на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7200		8170
				0800
				810.72

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	0.00
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА	0920	17514.00
10	ДАНЪЧНА СТАВКА	1000	10%
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)	1100	0.00

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	0.00
12.2	Данъчна загуба	1220	0.00

ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия"



Възрно
с оригинала
04.02.2010

4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (р. 1 + р. 2 + р. 3)	0.00	Тази сума ще прехвърли автоматично на ред 4, част VI
5	Разходи за дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	0.00	
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	0.00	
7	Други разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0.00	
8	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (р. 5 + р. 6 + р. 7)	0.00	Тази сума ще прехвърли автоматично на ред 5, част VI

Справка 2 - Амортизируеми активи

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2009 г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2009 г.	
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация
1	2	3	4	5
1	Категория I	0.00	0.00	0.00
2	Категория II	0.00	0.00	0.00
3	Категория III	0.00	0.00	0.00
4	Категория IV	0.00	0.00	0.00
5	Категория V	0.00	0.00	0.00
6	Категория VI	0.00	0.00	0.00
7	Категория VII	0.00	0.00	0.00
8	Всичко: (от р.1 до р.7)	810.72	0.00	0.00
9	Корекции	810.72	0.00	0.00
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4	0.00		
9.2	Намаление, в т.ч.:	0.00		
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4	0.00		
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2	0.00		
10	Годишни данъчни амортизации (р.8 + р.9.1 - р.9.2)	810.72		

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 2009г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответната категория активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информацията от данъчния амортизационен план, отразяваща стойностите на активите към 31.12.2009г. В случай, че през 2009г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2009г., 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.

Справка 3 - Регулиране на слабата капитализация

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	0.00
2	Общ размер на приходите от лихви	0.00
3	Общ размер на разходите за лихви	0.00
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви (р. 1 - р. 2 + р. 3)	0.00
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл.43, ал.3	0.00
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	0.00
7	ред 5 - ред 2 - ред 6	X
7.1	получената разлика е положителна величина	0.00

Тази сума ще се прехвърли автоматично на ред 8 от колона А на част VI

