Приложение 2

НАЦИОНАЛЕН СТАТИСТИЧЕСКИ ИНСТИТУТ

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ

ЕИК по БУЛСТАТ/ТР
1 3 1 1 1 7 2 6 0 5

Отчетна единица: „Ирис" ЕООД
Гр. (с) Ихтиман
Община Ихтиман

Попълва се от приходната администрация
Териториална дирекция на НАП Югозапад
ТСБ
Входящ № и дата 2243514002308 24/03.14

ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА НЕФИНАНСОВИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ ПРЕЗ 2013 ГОДИНА

Данните в годишния отчет за дейността се попълват от всички нефинансови предприятия, съставящи баланс, на основание чл. 20 от Закона за статистиката.

Представянето на годишния отчет за дейността е **задължително** съгласно Закона за статистиката, Националната статистическа програма за 2014 г., Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО) и Закона за данъците върху доходите на физическите лица (ЗДДФЛ), в срок до 31 март 2014 г. за данъчнозадължените лица по ЗКПО и до 30 април 2014 г. за данъчнозадължените лица по ЗДДФЛ.

Неизпълнението на задълженията за попълване и представяне на годишния отчет за дейността се санкционира по чл. 52 от Закона за статистиката, чл. 276 от ЗКПО и чл. 83 от ЗДДФЛ.

Данните за Вашето предприятие се ползват и защитават съгласно действащата нормативна уредба, като се гарантира тяхната конфиденциалност.

№	Наименование на формуляра	Стр.
1.	Справка за предприятието през 2013 година	2
2.	Справка за местните единици за 2013 година	4
3.	Справка за група предприятия през 2013 година	6
4.	Счетоводен баланс към 31.12.2013 година	11
5.	Отчет за приходите и разходите за 2013 година	15
6.	Отчет за собствения капитал за 2013 година	19
7.	Отчет за паричните потоци за 2013 година	20
8.	Справка за приходите и разходите от лихви за 2013 година	21
9.	Справка за разходите за придобиване на дълготрайни материални активи за 2013 година	22
10.	Справка за разходите за придобиване и поддържане на дълготрайни материални (ДМА) и нематериални (ДНА) активи с екологично предназначение за 2013 година	24
11.	Справка за платените данъци и такси през 2013 година	26
12.	Справка за получените субсидии и инвестиционни помощи и извършените разходи за 2013 година	28
13.	Справка за изразходваните средства за опазване на околната среда, получени от субсидии, помощи и дарения за 2013 година	30
14.	Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2013 година	31
15.	Справка за вземанията и задълженията, разпределени по институционални сектори към 31.12.2013 година	33
16.	Справка за притежаваните дългови ценни книжа и финансови деривати по институционални сектори към 31.12.2013 година	37
17.	Отчет за заетите лица, средствата за работна заплата и други разходи за труд за 2013 година	39
18.	Справка за чуждестранните преки инвестиции към 31.12.2013 година	43
19.	Справка за приходите на строителните предприятия по видове строителство през 2013 година	45
20.	Справка за приходите от продажби на предприятията, предоставящи бизнес услуги по видове продукти през 2013 година	47
21.	Справка за приходите от продажби на стоки, материали и комисионни от търговско-посредническа дейност в раздел „Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети" през 2013 година	52
22.	Справка за продажбите и търговските обекти през 2013 година	56
23.	Отчет за наличностите, постъпленията и разходите на суровини и материали за 2013 година	60
24.	Отчет за разходите на горива и енергия за 2013 година	64
25.	Справка за производството и продажбите на енергийни продукти за 2013 година	67
26.	Справка за научноизследователската и развойна дейност (НИРД) през 2013 година	69
27.	Справка за производството и продажбите на промишлени продукти за 2013 година	74

СПРАВКА ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО
ПРЕЗ 2013 ГОДИНА

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 3 [illegible] 7 7 6 0 5			

I. Име и адрес на предприятието

Наименование на предприятието:

„Ирис" ЕООД

Адрес за контакт (офис):

Област	София град		
Община	Столична	Район *	
Град/село	София	Код по ЕКАТТЕ**	
Пощенски код	1463		
Улица	„Ген. Колтарус"	Номер	3
Булевард		Блок	
Ж. к.		Вход	1
Квартал		Етаж	
Площад		Апартамент	
Друго		Пощенска кутия	
Електронна поща			
Интернет страница			
Мобилен телефон		Факс ***	
Телефони ***	02 8510654		

II. Собственост към 31.12.2013 година

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	**100.00**

При попълването на **собствеността** да се имат предвид следните пояснения:
- Частна на местно лице - 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 - 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.

* Попълва се само за градовете София, Пловдив и Варна.
** Попълва се в ТСБ.
*** В първата клетка се вписва кодът за национално избиране, а във втората - номерът на телефона/факса.

III. Икономическа дейност

№	Дейности, които е извършвало предприятието	Относителен дял на нетните приходи от продажби през 2013 г. в %	Код по КИД-2008**	Код по НКИД-2003**
1.	Търговия на дребно с тръ-			
2.	бопластови изделия	100	4751	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				

В този раздел се посочват дейностите, извършвани от предприятието през 2013 година. За тяхното описание трябва да се използва Класификацията на икономическите дейности – КИД-2008, която е публикувана на интернет страницата на НСИ – www.nsi.bg

IV. Място на извършване на дейността

На колко места *(адрес, населено място)* **Вашето предприятие извършва дейност?** [ ][ ][2]

Ако броят на местата е повече от 1, попълнете и съответния брой приложения „Данни за местните единици".

Населено място, в което предприятието извършва преобладаващата си дейност.

Област: Софийска град

Община: Столична

Град/село: София

Район*: Красно село

Код по ЕКАТТЕ**:

Код на поречие**:

V. Социално предприятие

Вашето предприятие "социално предприятие" ли е?

☐ ДА ☒ НЕ

„Социалното предприятие" се определя като оператор в социалната икономика, чиято основна цел е постигането на положително измеримо социално въздействие, **а не генерирането на печалба в полза на собственици или акционери.** То работи на пазара като предоставя социални услуги или стоки на лица в неравностойно положение или използва метод на производство на стоки или услуги, в който е заложена социалната му цел.

Предприятието Ви е **„социално"** когато:

1. Над 50% от печалбата регулярно се инвестира за постигането на социални цели:
   - Подпомагане на социално уязвими групи и/или лица в изолация;
   - Опазване на околната среда с въздействие върху обществото;
   - Социална иновационна дейност;
   - Осъществяване на други дейности, предоставяне и/или производство на услуги и стоки със социална цел;

   и/или
2. Над 30% от наетия персонал е от социално уязвими групи.

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

СПРАВКА ЗА МЕСТНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА 2013 ГОДИНА

ДАННИ ЗА МЕСТНАТА ЕДИНИЦА

Пореден номер 0 2

Наименование на местната единица:

„Ирма - Хиподрума

Място на извършване на дейността:

Област София град

Община Столична

Район * Изгрев село

Град/село София

Код по ЕКАТТЕ**

Пощенски код 1612

Код на поречие**

Улица

Номер

Булевард

Блок 119

Ж. к. Хиподрума

Вход В

Квартал

Етаж 0

Площад

Апартамент

Друго

Пощенска кутия

Електронна поща

Интернет страница

Мобилен телефон

Факс ***

Телефони ***

Вид дейност-описание Търговия на дребно с трикотажни аксесоари

Код (КИД 2008)** 4751

Код (НКИД 2003)**

Бруто приходи от продажби (вкл. акцизи, без ДДС) - хил. лева 9

Среден списъчен брой на наетите лица по трудово или служебно правоотношение 1

Среден брой през годината на наетите лица по договор за управление и контрол

Среден брой през годината на работещите собственици 1

Среден брой през годината на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател

Разходи за възнаграждения (вкл. сумите по граждански договори на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател) - хил. лева 2

Размер на направените инвестиции - хил. лева

---

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

** Попълва се в ТСБ.

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

СПРАВКА ЗА МЕСТНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА 2013 ГОДИНА

ДАННИ ЗА МЕСТНАТА ЕДИНИЦА

Пореден номер 01

Наименование на местната единица:

„Ирис" ЕООД

Място на извършване на дейността:

Област София град

Община Столична

Район * Панчарево

Град/село София

Код по ЕКАТТЕ**

Пощенски код 1612

Код на поречие**

Улица 0

Номер 36

Булевард бул. Скобелев

Блок

Ж. к.

Вход 1

Квартал

Етаж 0

Площад

Апартамент

Друго

Пощенска кутия

Електронна поща

Интернет страница

Мобилен телефон

Факс ***

Телефони ***

Вид дейност-описание Търговия на дребно с трикотаж и аксесоари

Код (КИД 2008)** 4751

Код (НКИД 2003)**

Бруто приходи от продажби (вкл. акцизи, без ДДС) - хил. лева 17

Среден списъчен брой на наетите лица по трудово или служебно правоотношение 1

Среден брой през годината на наетите лица по договор за управление и контрол

Среден брой през годината на работещите собственици

Среден брой през годината на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател

Разходи за възнаграждения (вкл. сумите по граждански договори на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател) - хил. лева 4

Размер на направените инвестиции - хил. лева

* Попълва се само за градовете София, Пловдив и Варна.
** Попълва се в ТСБ.
*** В първата клетка се вписва кодът за национално избиране, а във втората - номерът на телефона/факса.

Отчетна единица: „Ирма" ЕООД
Гр. (с.) Сопот
Община Сопотска

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 3 1 1 7 4 0 6 5

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210		
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**		
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**		
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**		

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132	3	2
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	3	2
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210		
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**		
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410		
Касови наличности в лева	03411	5	5
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413		
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	5	5
Общо за раздел В	**03000**	8	7
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	8	7

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал		5	5
I. Записан капитал	**05100**		
Акционерен капитал	05110		
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	**05400**		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	1	1
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**		
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	2	1
Общо за раздел А	**05000**	8	7
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**		
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200		
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400		
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800		
До 1 година	07801		
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810		
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820		
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830		
До 1 година	07831		
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**		
До 1 година	07001		
Над 1 година	07002		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	8	7

Дата:

Ръководител: Петър Стоянов Христов

Съставител: Петър Стоянов Христов

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Петър Стоянов Христов 052 85 10 654

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Отчетна единица: Етно "Роса"
Гр. (с.) Сопица
Община Етрополе

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
131177615

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи		24	26
I. Разходи за оперативна дейност		24	26
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	7	8
Суровини и материали	10210		1
Външни услуги	10220	7	7
Разходи за персонала	10300	8	8
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	7	7
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	1	1
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400		
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410		
в това число:			
Разходи за амортизация	10411		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	9	10
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	9	10
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	24	26
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200		
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**		
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	2	1
III. Извънредни разходи	**12000**	-	-
в т.ч. за природни и други бедствия	12100	-	-
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	24	26
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	2	1
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	2	1
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	26	27

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи		26	27
I. Приходи от оперативна дейност		26	27
Нетни приходи от продажби	15100	26	27
Продукция	15110		
Стоки	15120	26	27
Услуги	15130		
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	26	27
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**		
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**		
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	26	27
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**		
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	26	27

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2013 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	26
в т. ч. приходи от населението*	15510	26
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	—
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1)	15700	—
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	—
от тях: от страни членки на ЕС	15711	—
Приходи от услуги на ишлеме	15800	—
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	—
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	—
Приходи от финансирания от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	—

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за суровини и материали	**21000**	
Енергийни продукти *	21110	
Вода	21120	
Резервни части и окомплектовки	21130	
Други	21140	

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за външни услуги	**31000**	
Застраховки	31110	
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	1317
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	1317
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВИК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Други разходи	**41000**	6969
Балансова стойност на продадените активи	41100	6969
Стоки	41110	–
Суровини и материали	41120	–
Млади животни и животни за угояване	41130	–
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	–
Разходи за командировки	41200	–
Други	41300	–
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	–

Раздел V. Дивиденти

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Приходи от дивиденти	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденти през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1) (Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Общо	**61000**	
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Разкомплектоване на отпадъци	61206	
Рециклиране на сортирани отпадъци	61207	
Възстановяване и други услуги по управление на отпадаци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61208	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт (вкл. търговско посредничество с автомобили и мотоциклети)	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети (вкл. търговско посредничество)	61230	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	26
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижими имоти (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейност на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечения	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X" един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Дата:

Ръководител: Петър Стоянов Христов

Съставител: Петър Стоянов Христов

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Петър Стоянов Христов 02 8510659

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Образец 1010

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 92 от ЗКПО за данъчния финансов резултат и дължимия годишен корпоративен данък за 2013 г.

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ

Попълва се от приходната администрация		
Териториална дирекция на НАП		
Входящ № и дата	24355140023624/25.03.2014	/ 2014 г.
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 *Този ред се попълва и от новообразуващите през годината данично задължени лица.*		☒
1.2. при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност, при прекратяване на дейност на място на стопанска дейност или при прекратяване на неперсонифицирано дружество или осигурителна каса - 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 Закона за търговския регистър (ЗТР)/ЕИК по БУЛСТАТ		
1.4. за данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО		☐
2. Период, за който се подава декларацията *Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)*	**от дата** 01.01.2013г.	**до дата** 31.12.2013г.

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по ЗТР/ЕИК по БУЛСТАТ 131177665	**2. Наименование** *(посочете наименованието съгласно акта за възникване)* „Ирма" 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			
5.1. Чуждестранно участие ☐	Държава/и	% на чуждестранното участие	
5.2. Държавно участие ☐	% на участието	5.3. Общинско участие ☐	% на участието
6. Седалище и адрес на управление	6.1.Държава България	6.2.Област София град	6.3. Община Столична
	6.4. Населено място (вр./с.) София	6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап. ул. „Хан Аспарух" №3	6.6. пощенски код 1463
7. Адрес за кореспонденция	Адресът съвпада с този по т. 6 (ако сте отбелязали с „х" не попълвайте тази точка) ☒	7.1. Държава	7.2. Област
	7.3. Община	7.4. Населено място (вр./с.)	7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.
	7.6. пощенски код		
8. За контакт	8.1. Телефон 85106541	8.2. Факс	8.3. E-mail
	8.4. Интернет страница		
9. Данни за представляващия	9.1. Име, презиме, фамилия Петър Стоянов Григоров	9.2. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП 4701502670	
	9.3. Име, презиме, фамилия	9.4. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП	

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

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*	*Фамилия*	
Постоянен адрес на упълномощеното лице	*Област*	*Община*	*Населено място*	*Пощенски код*

Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.		
Телефон	Факс	e-mail
Подпис на упълномощеното лице:		

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1.Код на основната дейност	4 7 5 1	2.Наименование на дейността	търговия на дребно с трикотаж и аксесоари		
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒			3.2. Международни счетоводни стандарти ☐	
	3.1.1. Предприятието отговаря на критериите за „малко предприятие" съгласно т. 4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСП във връзка с § 1, т.15 от ДР на ЗСч	☒ Да ☐ Не			
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 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)*	☐ 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. 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)*		☐ Да ☒ Не	
10. Дейността по чл. 189б, ал. 1 (производство на непреработена растителна и животинска продукция) продължава да се осъществява за период от поне три години след годината на преотстъпване				☐ 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 Класификация на икономическите дейности – КИД-2008 (4-ти знак), която е на разположение в териториалните поделения 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 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.
Обстоятелството по ред 10 се декларира всяка година до изтичане на 3-годишния срок с годишните данъчни декларации на основание чл.189б, ал.2, т.3 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), облжени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане**	☐
4.	Образец 1014: **Приложение № 4 за деклариране на сделки със свързани лица и/или с лица от юрисдикции с преференциален данъчен режим, както и за деклариране на извършено скрито разпределение на печалбата**	☐
5.	**Годишен отчет за дейността**	☒
5.1.	**Вх. № и дата на годишния отчет за дейността** Вх.№	/ 20.....г. ☐
6.	**Други** *(посочете вид на документа)*	
6.1.		

При недостиг 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	25604,76
1.1.	**в т.ч. нетни приходи от продажби** *(посочват се нетните приходи от продажби по смисъла на § 1, т. 49 от ДР на ЗКПО във връзка с § 1, т. 11 от ДР на Закона за счетоводството)*	0110	
2	**ОБЩО РАЗХОДИ** *(посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0200	23786,84
	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	1817,92
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	**ПОЛОЖИТЕЛЕН**	0610	
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 19 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		1	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2)* Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	
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), в т.ч.:	7040		4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	8040	
4.1	разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)	7041		4.1	приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)	8041	
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.:	8050	
				5.1	от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)	8051	
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		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	
				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	
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		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/сума, с която са намалени счетоводните разходи, 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 разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 2)	7090		12	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 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 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 просрочие (чл.26, т.6)	7180					

				14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденти 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	
				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 4)* 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	
19	**Сума на увеличенията на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1**	7190		17	**Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1**	8170	
7	**ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ** /от ред 1 до ред 19 на колона А/	0700		8	**ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ** /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	

	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	18.17,92
9.2	**ДАНЪЧНА ЗАГУБА**	0920	–
10	**ДАНЪЧНА СТАВКА**	1000	10 %
11	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(р. 9.1 х р. 10)*	1100	181,80
	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 х 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	
17	**ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК**	1700	
18	**ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след преотстъпването** *(р. 11 или р.14 или р.16 – р.17)*	1800	
19	**ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 18, но не повече от 1000лв.** *(Този ред се попълва само от лица, които подават годишната си данъчна декларация и годишния отчет за дейността до 31 март 2014 г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула.)*	1900	
20	**ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката** *(р. 18 – р. 19)*	2000	
21	**ЗАДЪЛЖЕНИЕ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА АВАНСОВИ ВНОСКИ ПРЕЗ 2013 г., ВИД И РАЗМЕР НА ОПРЕДЕЛЕНИТЕ (ДЕКЛАРИРАНИ) АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА** *(Тази информация се попълва за целите на определяне на лихва по чл. 89 от ЗКПО.)*		
21.1	**Месечни – съгласно чл. 84 от ЗКПО** Да ☐	2110	
21.2	**Тримесечни – съгласно чл. 85 от ЗКПО** Да ☐	2120	
21.3	**Тримесечни – съгласно чл. 118 или чл. 147 от ЗКПО** Да ☐ — **Дата, на която изтича срокът за внасяне на първата тримесечна авансова вноска след преобразуването** (ден / месец / година: 2 0 1 3)	2130	
21.4	**Тримесечни – съгласно чл. 83, ал. 3 от ЗКПО** Да ☐	2140	X
21.5	**Данъчно задълженото лице не е задължено да извършва авансови вноски и не е приложило чл. 83, ал. 3 от ЗКПО** Да ☒	2150	X

	СУМА, ВЪРХУ КОЯТО СЕ ДЪЛЖИ ЛИХВА ПО ЧЛ. 89 ОТ ЗКПО *(Този ред не се попълва, ако е отбелязан ред 21.4 или ред 21.5)*		
22.1	**За месечни авансови вноски:** *р. 11 или р.14 или р.16 – (р. 21.1 + 0,2 х р. 21.1)* *Ако получената разлика е отрицателна величина или нула, на този ред се записва нула.*	2210	
22.2	**За тримесечни авансови вноски:** *0,75 х р. 11 или 0,75 х р.14 или 0,75 х р.16 – (р. 21.2 + 0,2 х р. 21.2) или* *0,75 х р. 11 или 0,75 х р.14 или 0,75 х р.16 – (р. 21.3 + 0,2 х р. 21.3)* *Ако получената разлика е отрицателна величина или нула, на този ред се записва нула.*	2220	
23	**НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА** *(Попълнете този ред след установяване на точния размер на внесените авансови вноски за 2013 г. чрез преглед на данъчно-осигурителната сметка или чрез поискване на информация от НАП.)*	2300	—
	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/НАДВНЕСЕН ДАНЪК *(р. 20 – р. 23)*		
24.1	**РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ** *(Този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина.)*	2410	
24.2	**НАДВНЕСЕН ДАНЪК** *(Този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула.)* *Забележка: Надвнесеният данък ще послужи за погасяване на публични задължения по реда на чл. 169, ал. 4 от ДОПК, ако не е отбелязан ред 25.*	2420	
25	**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:*	2500	Да ☐
	ЕИК по ЗТР/БУЛСТАТ ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐		
	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 2013 г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2013 г.		
			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				
5	Категория V				
6	Категория VI				
7	Категория VII				
8	**Всичко** *(от р.1 до р.7)*				
9	Корекции	x			
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)*				

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 2013 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 31.12.2013 г. В случай, че през 2013 г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.56, ал.3 през 2013 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.

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 х 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 по реда на чл.43, ал.1 от ЗКПО разходи за лихви до 2012 г. включително	
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 – 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	
1	2	3		4		5		6		7		8	
		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	2008 г.												
2	2009 г.												
3	2010 г.												
4	2011 г.												
5	2012 г.												
6	2013 г.												

1. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които през 2013 г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или имат право да пренасят данъчни загуби през 2013 г. и/или следващи данъчни години, които имат корекция на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.

2. 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 пренасят за сметка на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.

3. Някои от възможните хипотези, във връзка с посоченото в т. 2, са следните :

- *При 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 в колона 3.1 (300 единици), ще бъдат приспаднати 200 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2)*
- *При 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 колона 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).*

4. 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 и/или 16.3 от колона Б на част VI.

5. В случаите 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.

6. В случаите, когато ДЗЛ е формирало данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за всеки отделен източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на загуби. В случаите, в които се прилагат 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, касаещи 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	Необлагаеми разходи
1	2	3	4	5	6
1	По чл.204, т.1 - представителни разходи		10 %		x
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 %		x
4.	Общо (р. 1 + р. 2 + р. 3)		10 %		

Част VIII – Деклариране на авансови вноски за 2014 г.

(Тази част се попълва на основание чл. 87а, ал. 1 от ЗКПО.
Лицата, които са освободени от авансови вноски и не са избрали да правят такива съгласно чл. 83, ал. 3 от ЗКПО, не попълват тази част.)

СПРАВКА 1 – Данни за размера на нетните приходи от продажби за 2013 г. и вида на авансовите вноски за 2014 г.

1. Размер на нетните приходи от продажби за 2013 г. *(сумата на този ред следва да е равна на сумата, посочена на ред 1.1 от част VI)*	лв.

2. Вид на авансовите вноски

1. В случай, че на ред 1 сте посочили сума в размер над 3 000 000 лв., отбележете с „x" т.2.1;
2. В случай, че на ред 1 сте посочили сума в размер от 300 000,01 лв до 3 000 000 лв. включително, отбележете с „x" т.2.2;
3. В случай, че сте избрали да приложите чл. 83, ал. 3 от ЗКПО и на ред 1 сте посочили сума в размер до 300 000 лв. включително, отбележете с „x" т.2.3.

2.1. Месечни вноски ☐	2.2. Тримесечни вноски ☐	2.3.Тримесечни вноски на основание чл. 83, ал. 3 ☐

СПРАВКА 2 – Данни за размера на прогнозната данъчна печалба и месечните авансови вноски за 2014 г.

(Попълнете тази справка, ако в справка 1 сте отбелязали с „x" т. 2.1)

1. Размер на прогнозната данъчна печалба за 2014 г. *(В случай, че прогнозният данъчен финансов резултат е отрицателна или нулева величина, на този ред запишете 0 и не попълвайте следващите редове.)*	лв.
2. Размер на месечната авансова вноска *(р. 1 : 12 x 10 %)*	лв.
3. Преотстъпване на авансови вноски на основание чл. 91 от ЗКПО	Да ☐
4. Размер на преотстъпената месечна авансова вноска	лв.
5. Размер на месечната авансова вноска при прилагане на чл. 91 от ЗКПО (р. 2- р. 4)	лв.

СПРАВКА 3 – Данни за размера на прогнозната данъчна печалба и тримесечните авансови вноски за 2014 г.

(Попълнете тази справка, ако в справка 1 сте отбелязали с „x" т. 2.2 или т. 2.3)

1. Размер на прогнозната данъчна печалба за 2014 г. *(В случай, че прогнозният данъчен финансов резултат е отрицателна или нулева величина, на този ред запишете 0 и не попълвайте следващите редове.)*	лв.
2. Размер на тримесечната авансова вноска *(р. 1 : 4 x 10 %)*	лв.
3. Преотстъпване на авансови вноски на основание чл. 91 от ЗКПО	Да ☐
4. Размер на преотстъпената тримесечна авансова вноска	лв.
5. Размер на тримесечната авансова вноска при прилагане на чл. 91 от ЗКПО (р. 2- р. 4)	лв.

Дата	ден	месец	година	*Подпис на представляващия:* 1. 2.

ГРИА ЕООД София