

на
адрес
към

БАЛАНС

КЛИМА ГРУП 2 ООД

МЕДЕН РУДНИК БЛ262 ВХА ПАРТЕР/0888627294

31.12.2010



А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A Записан, но невнесен капитал	0.00	0.00
B Нетекущи (Дълготрайни) активи		
I Нематериални активи		
1 Продукти от развойна дейност	0.00	0.00
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0.00	0.00
3 Търговска репутация	0.00	0.00
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0.00	0.00
Общо за група I:	0.00	0.00
II Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.	44749.48	46627.00
- земи	0.00	0.00
- сгради	44749.48	46627.00
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	1111.36	187.32
3 Съоръжения и други	391.84	441.76
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0.00	0.00
Общо за група II:	46252.68	47256.08
III Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0.00	0.00
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0.00	0.00
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0.00	0.00
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0.00	0.00
5 Дългосрочни инвестиции	0.00	0.00
6 Други заеми	0.00	0.00
7 Изкупени собствени акции	0.00	0.00
Общо за група III:	0.00	0.00
IV Отсрочени данъци	0.00	0.00
Общо раздел Б:	46252.68	47256.08
B Текущи (краткотрайни) активи		
I Материални запаси		
1 Суровини и материали	0.00	0.00
2 Незавършено производство	0.00	0.00
3 Продукция и стоки, в т.ч.	209485.37	124769.39
- продукция	0.00	0.00
- стоки	209485.37	124769.39
4 Предоставени аванси	0.00	0.00
Общо за група I:	209485.37	124769.39
II Вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици	42143.25	8797.32
- над 1 година	0.00	0.00
2 Вземания от предприятия в група	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
4 Други вземания, в т.ч.	74.87	7193.46
- над 1 година	0.00	0.00
Общо за група II:	42218.12	15990.78
III Инвестиции		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0.00	0.00
2 Изкупени собствени акции	0.00	0.00
3 Други инвестиции	0.00	0.00
Общо за група III:	0.00	0.00
IV Парични средства, в т.ч.	10174.62	11161.44
- в брой	0.00	10120.00
- в безсрочни сметки (депозити)	10174.62	1041.44

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A Собствен капитал		
I Записан капитал	5000.00	5000.00
II Премии от емисии	0.00	0.00
III Резерв от последващи оценки	0.00	0.00
IV Резерви		
1 Законови резерви	0.00	0.00
2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0.00	0.00
3 Резерв съгласно учредителен акт	0.00	0.00
4 Други резерви	0.00	0.00
Общо за група IV:	0.00	0.00
V Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	0.00	0.00
- непокрита загуба	0.00	0.00
Общо за група V:	0.00	0.00
VI Текуща печалба (загуба)	48488.08	5901.24
Общо раздел А:	53488.08	10901.24
Б Провизии и сходни задължения		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0.00	0.00
2 Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци	0.00	0.00
3 Други провизии и сходни задължения	0.00	0.00
Общо раздел Б:	0.00	0.00
В Задължения		
1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	43526.97	62893.93
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	43526.97	62893.93
3 Получени аванси, в т.ч.	0.00	0.00
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
4 Задължения към доставчици в т.ч.	0.00	0.00
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
5 Задължения по полици, в т.ч.	0.00	0.00
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0.00	0.00
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0.00	0.00
- до 1 година	0.00	0.00
- над 1 година	0.00	0.00
8 Други задължения, в т.ч.	211115.74	125382.52
- до 1 година	2142.85	1413.60
- над 1 година	208972.85	123968.92
- към персонала, в т.ч.	83.06	242.72
- до 1 година	83.06	242.72
- над 1 година	0.00	0.00
- осигурителни задължения, в т.ч.	1901.21	835.08
- до 1 година	1901.21	835.08
- над 1 година	0.00	0.00
- данъчни задължения, в т.ч.	158.58	335.80
- до 1 година	158.58	335.80
- над 1 година	0.00	0.00
Общо раздел В, в т.ч.	254842.71	188276.45
- до 1 година	2142.85	1413.60
- над 1 година	252499.86	186862.85
Г Финансирания и приходи за		

	Общо за група IV:	10174.62	11161.44
	Общо раздел В:	261878.11	151921.61
Г	Разходи за бъдещи периоди	0.00	0.00
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		308130.79	199177.69

бъдещи периоди, в т.ч.	0.00	0.00
- финансираня	0.00	0.00
- приходи за бъдещи периоди	0.00	0.00
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		308130.79 199177.69

Дата: 31.12.2010

Съставител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ
ТОДОРОВ

Ръководител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ ТОДОРОВ



✓



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

КЛИМА ГРУП 2 ООД

МЕДЕН РУДНИК БЛ262 ВХА ПАРТЕР/0888627294

01.01.2010 - 31.12.2010

на
адрес
за

/лева/

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпва- ния	плащания	нетен поток	постъпва- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	894866.32	868671.88	26194.44	0.00	0.00	0.00
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0.00	0.00	0.00	0.00	9316.46	(9316.46)
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0.00	3163.43	(3163.43)	0.11	6903.26	(6903.15)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3.57	8900.68	(8897.11)	0.01	1.45	(1.44)
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0.00	11.05	(11.05)	0.00	0.00	0.00
6 Плащания при разпределения на печалби	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Други парични потоци от основната дейност	7193.46	131.91	7061.55	0.00	495.30	(495.30)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	902063.35	880878.95	21184.40	839917.99	865214.23	(26296.24)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0.00	2804.26	(2804.26)	0.00	0.00	0.00
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	0.00	2804.26	(2804.26)	0.00	0.00	0.00
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0.00	19366.96	(19366.96)	48279.92	13050.85	35229.07
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Други парични потоци от финансовата дейност	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0.00	19366.96	(19366.96)	48279.92	13050.85	35229.07
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	902063.35	903050.17	(886.82)	888197.91	878265.08	9932.83
Д. Парични средства в началото на периода	0.00	0.00	11161.44	0.00	0.00	1867.48
Е. Парични средства в края на периода	0.00	0.00	10174.62	0.00	0.00	11790.31

Дата: 31.12.2010

Съставител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ
ТОДОРОВ

Ръководител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ ТОДОРОВ




ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕННИЯ КАПИТАЛ

КАИМА ГРУП 2 ООД

МЕДЕН РУДНИК БЛ262 ВХА ПАРТЕР/0888627294

01.01.2010 - 31.12.2010

на
адрес
квм

Показатели	Залесен капитал	Преходи от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от текущи години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законни	свързани с издължени собствености	съгласно уредителен акт	Други	Неразпредел. печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00	0.00
2. Промени в счетоводната политика	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Изменения за сметка на собств., в т.ч.:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- увеличаване	48488.08	0.00	0.00	48488.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- намаляване	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Финансов резултат за текущия период	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- за дивиденди	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Покриване на загуба	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- увеличаване	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- намаляване	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Други изменения в собствения капитал	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11. Салдо към края на отчетния период	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48488.08
12. Промени от преходи на ГФО											
на предприятия в чужбина	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48488.08	0.00	0.00

Дата: 31.12.2010

Составител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ ТОДОРОВ

Ръководител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ ТОДОРОВ




/лево/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

КЛИМА ГРУП 2 ООД

МЕДЕН РУДНИК БЛ262 ВХА ПАРТЕР/0888627294

01.01.2010 - 31.12.2010

на
адрес
за

Наименование на разходите	Сума (лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A Разходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0.00	0.00
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	136433.93	134215.03
а) суровини и материали	101120.33	93019.69
б) външни услуги	35313.60	41195.34
3 Разходи за персонала, в т.ч.	1784.83	10258.94
а) разходи за възнаграждения	1336.50	8597.61
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	448.33	1661.33
- осигуровки, свързани с пенсии	0.00	0.00
4 Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	2887.66	612.32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	2887.66	612.32
- разходи за амортизация	2887.66	612.32
- разходи от обезценка	0.00	0.00
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0.00	0.00
5 Други разходи, в т.ч.	421402.07	439727.03
а) балансова стойност на продадените активи	421402.07	439727.03
б) провизии	0.00	0.00
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	562508.49	584813.32
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткоор.) активи в т.ч.:	11.05	1.45
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11.05	1.45
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	8921.10	7058.98
а) разходи, свързани с предприятия от група	0.00	0.00
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0.00	0.00
Общо финансови разходи (6+7)	8932.15	7060.43
8 Печалба от обичайна дейност	48488.08	5901.24
9 Извънредни разходи	0.00	0.00
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	571440.64	591873.75
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	48488.08	5901.24
11 Разходи за данъци от печалбата	0.00	605.70
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0.00	0.00
13 Печалба (10-11-12)	48488.08	5295.54
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	619928.72	597774.99

Наименование на приходите	Сума (лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
B Приходи		
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.	619925.15	597774.87
а) продукция	0.00	0.00
б) стоки	506182.49	505686.12
в) услуги	113742.66	92088.75
2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0.00	0.00
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0.00	0.00
4 Други приходи, в т.ч.	0.00	0.00
- приходи от финансиране	0.00	0.00
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	619925.15	597774.87
5 Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0.00	0.00
- приходи от участия в предприятия от група	0.00	0.00
6 Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.	0.00	0.00
- приходи от предприятия от група	0.00	0.00
7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	3.57	0.12
а) приходи от предприятия от група	0.00	0.00
б) положителни разлики от операции с финансови активи	0.00	0.00
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0.00	0.01
Общо финансови приходи (5+6+7)	3.57	0.12
8 Загуба от обичайна дейност	0.00	0.00
9 Извънредни приходи	0.00	0.00
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	619928.72	597774.99
10 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0.00	0.00
11 Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел A)	0.00	0.00
Всичко (Общо приходи+11)	619928.72	597774.99

Дата: 31.12.2010

Съставител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ
ТОДОРОВ

Ръководител: СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ ТОДОРОВ

Обща информация	
Вид на документа	Декларация чл.92 (1010)
Статус на верификацията	Успешна

Информация за удостоверението		
		Статус: верификацията премина успешно
Сериен номер:	13739	
Име:	Valentin Kostov Vasilev	
Издаващ орган:	B-Trust Operational CA - Universal Electronic Signature	
✓	Проверка на електронния подпис	
✓	Валидност	
✓	Подпис на удостоверението	
✓	Доверен издаващ орган	
✓	Пълна сертификационна верига	
✓	Не е прекратено	

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ ЕИК по БУЛСТАТ 131063188	
ПОТВЪРЖДЕНИЕ за получаване на Декларация чл.92 (1010) за период: 2010	
Вид на пренос:	Интернет
Входящ номер:	200И0023044
Дата и час на получаване:	21.02.2011 12:10:10
Подаден от името на:	КЛИМА ГРУП 2
ЕИК по ТР/БУЛСТАТ:	200247068
Чрез електронен сертификат, издаден на:	Valentin Kostov Vasilev
Сериен номер:	13739
Доставчик на удостоверителни услуги:	B-Trust Operational CA - Universal Electronic Signature
Териториална структура на НАП:	0200 ТД БУРГАС
Препратка за преглед на данни и резултат: DEC2009.IPUBATDEC.listDocuments?pform_id=52	

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

Попълва се от приходната администрация Териториална дирекция на НАП Фамилно име и подпис на длъжностното лице, приело декларацията Входящ № и дата	Попълва се от задълженото лице 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 новосъздаваните през годината данъчно 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 непсонифицирано 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 правопреемника, 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 данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)	от дата 2010-01-01	до дата 2010-12-31

Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице	
1. ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР 200247068	2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване) КЛИМА ГРУП 2
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐	3.1. Наименование
	4.1. Нефинансово предприятие
	4.2. Финансова институция

4. Вид предприятие		☒	
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
☐			0.00
5.2. Държавно участие	% на участието	5.3. Общинско участие	% на участието
☐	0.00	☐	0.00

6. Седалище и адрес на управление			
6.1. Държава	6.2. Област	6.3. Община	6.4. Населено място
БЪЛГАРИЯ	БУРГАС	БУРГАС	ГР.БУРГАС
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.			6.6. Пощенски код
жк.МЕДЕН РУДНИК бл.262 вх.А ет.партер			8000

7. Адрес за кореспонденция			
☒ Адресът съпада с този по т. 6			
7.1. Държава	7.2. Област	7.3. Община	7.4. Населено място
България	БУРГАС	БУРГАС	ГР.БУРГАС
7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.			7.6. Пощенски код
жк.МЕДЕН РУДНИК бл.262 вх.А ет.партер			8000

8. За контакт			
8.1 Телефон	8.2 Факс	8.3 E-mail	8.4 Интернет страница
0888627294	055042696	w_tours@abv.bg	

9. Данни за представляващия		
№	Име, презиме, фамилия	ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП
9.1	СТАНИСЛАВ ХРИСТОВ ТОДОРОВ	8202260565
9.2	МАРТИН МАРГЕЛОВ МИРЧЕВ	8101163504

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	

Част IV - Данни за дейността на данъчно задълженото лице		
1.Код на основната дейност		
4778		
2.Наименование на дейността		
Търговия на дребно с други нехранителни стоки, некласифицирана другаде		
3. Приложими счетоводни	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия	3.2. Международни счетоводни стандарти
☒		

стандарт	3.1.1. Предприятието 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	Да	
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството			Не

5. Място на стопанска дейност в чужбина	Не	6. Получени доходи от източници в чужбина	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)	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)	Не
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО - държавна помощ за регионално развитие	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)	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.

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.№ <u>6295484/19.02.2011</u> г. ☐
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 по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0100	619928.72
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	571440.64
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	48488.08
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	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 ДАΝЪЧНО 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	48488.08
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	2887.66	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	2887.66
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), в т.ч.:	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
				5.1	от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)	8051	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	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
				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
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	8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	0.00
				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	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
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080	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
9	Загуби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, т.2)	7080	0.00	12	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 1)	8120	0.00
	Разходи от липси на дълготрайни и	7100					

10	краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)		0.00			
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110	0.00			
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120	0.00	13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130 0.00
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	0.00			
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	20.42			
				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
19	Сума на увеличението на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7200		17	Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1	8170
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ /от ред 1 до ред 19 на колона А/	0700	2908.08	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800 2887.66

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	48508.50
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА	0920	0.00
10	ДАНЪЧНА СТАВКА	1000	10%
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)	1100	4850.85
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			
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	0.00			
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 13 х р. 10)	1400	0.00			
15	РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА	1500	0.00			
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	0.00			
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 2005*	2005	2006	2007	2008	2009
Причина за корекцията						
1						
Причината за корекцията се описва поотделно за съответните години, когато произходът на грешките е различен и те са възникнали през различни години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, причината за корекцията се описва общо за всичките години. *Тази колона се попълва, когато се касае за грешки, които, ако не са били допуснати, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответната минала година.						
17.1	КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ	1710	0.00			
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ	1720	0.00			
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК	1800	0.00			
19	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията и преотстъпването (р. 11 или р.14 или р.16 + р. 17.1 - р. 17.2 - р.18)	1900	4850.85			
20	ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 19, но не повече от 1000лв. (Този ред се попълва само от лица, които подадат годишната си данъчна декларация и годишния отчет за дейността до 31 март 2011 г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула)	2000	0.00			
21	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката (р. 19 - р. 20)	2100	4850.85			
22	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2200	0.00			
23	НАДВНЕСЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ ПРИСПАДНАТ ОТ ДЪЛЖИМ ДАНЪК ВЪРХУ РАЗХОДИТЕ съгласно чл. 217, ал. 2 от ЗКПО	2300	0.00			
24	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2400	0.00			
25	ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3	2500	0.00			
РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (р. 21 - р. 22 + р. 23 - р. 24 - р. 25)						
26.1	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)	2610	4850.85			
26.2	РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)	2620	0.00			
В случай, че е попълнен ред 26.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо надвнесенния данък, като попълните или ред 27.1, или ред 27.2						
27.1	Приспадане по реда на чл. 94 и/или чл.217 от ЗКПО	2710	☐ чл. 94 ☐ чл.217			
27.2	Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК (в случай, че на този ред сте отбелязали с х, посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъка): БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР	2720	☐			
Банка		BIC				
IBAN						

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	0.00
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	0.00
3	Други приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0.00
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 се 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 се прехвърли автоматично на ред 5, Част VI

Справка 2 - Амортизируеми активи					
№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2010 г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2010 г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I	1877.52	46939.92	2190.44	44749.48
2	Категория II	960.22	2383.43	1272.07	1111.36
3	Категория III	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Категория IV	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Категория V	49.92	500.00	108.16	391.84
6	Категория VI	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Категория VII	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Всичко: (от р.1 до р.7)	2887.66	49823.35	3570.67	46252.68
9	Корекции	x			
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4	0.00	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 2010г., 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 31.12.2010г. В случай, че през 2010г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2010г., за този актив се попълва само колона 3. ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.		
9.2	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)	2887.66			

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
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	0.00
8	Непризнати разходи за лихви след 1 януари 2005 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО, подлежащи на приспадане и непризнати до 31 декември 2006 г. и непризнати разходи за лихви до 2009 г. включително по реда на чл.43, ал.1 от ЗКПО	0.00
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	0.00
		Тази сума ще се прехвърли автоматично 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, приспаданата през съответната година		Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл. 76 от ЗКПО		Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години	
		3.1	3.2	4.1	4.2	5.1	5.2	6.1	6.2	7.1	7.2	8.1	8.2
1	2	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина
1	2005 г.												
2	2006 г.												
3	2007 г.												
4	2008 г.												
5	2009 г.												
6	2010 г.												

1. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които:

- през 2010г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
- имат право да пренасят данъчни загуби през 2010г. и/или следващи данъчни години, и/или
- имат корекции 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 положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба. Когато данъчната загуба е по-малка от положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба, при определяне на данъчния финансов резултат се приспада пълният ѝ размер.

3. 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.

4. Някои от възможните хипотези, във връзка с посоченото в т. 3, 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).

5. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона Б на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 и/или 16.3 от колона Б на част VI.

6. 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.

7. В случаите, когато ДЗЛ е формирало данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за всяка отделна загуба от всеки отделен източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на загуби. В случаите, в които се 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 тази справка 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	Внесен данък	Разлика (к.5 - к.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	По чл.204, т.1 - представителни разходи	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2	По чл.204, т.2 - социални разходи, предоставени в натура - общо, в т.ч.:	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2.1	- по чл.204, т.2, б.а - доброволно осигуряване и/или застраховане	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2.2	- по чл.204, т.2, б. б - ваучери за храна	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2.3	- всички останали	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
3	По чл. 204, т.3 - разходи, свързани с експлоатация на превозни средства	0.00	10%	0.00	0.00	0.00

В колона 6 се посочва внесения данък до 15 януари 2011г. включително. Когато надвнесен корпоративен данък е приспаднал от дължим данък върху разходите съгласно чл.217, ал.2, в колона 6 се посочва и приспаданият данък. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус.