

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към
НСС1 съгл.ДВ,бр.22/2002г.

на СИДУ ЕООД към 31.12.2007

А К Т И В	Сума(хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
	1	2
A. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
- Земи(терени)	441	48
- Сгради и конструкции		
- Машины и оборудване		
- Транспортни средства		
- Други ДМА		
- Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА		
Общо за група I :	441	48
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
- Права върху собственост		
- Програмни продукти		
- Продукти от развойна дейност		
- Други ДНА		
Общо за група II :		
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
- Дялови съучастия:		
в т.ч. във:		
> дъщерни предприятия		
>смесени предприятия		
>асоциирани предприятия		
>други предприятия		
- Инвестиционни имоти		
- Други дългосрочни ценни книжа		
- Дългосрочни вземания:		
в т.ч. :		
>от свързани предприятия		
>търговски заеми		
>други дългосрочни вземания		
Общо за група III :		
<i>IV. Търговска репутация</i>		
- Положителна репутация		
- Отрицателна репутация		
Общо за група IV :	0	0
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>		
ОБЩО за раздел A :	441	48
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ		

П А С И В	Сума(хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
<i>I. Основен капитал</i>		
- Записан капитал	5	5
- Невнесен капитал		
- Изкупени собствени акции		
Общо за група I :	5	5
<i>II. Резерви</i>		
- Премии от емисии		
- Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
- Целеви резерви		
в т.ч. Общи резерви		
в т.ч. Специализирани резерви		
в т.ч. Други резерви		
Общо за група II :	0	0
<i>III. Финансов резултат</i>		
- Натрупана печалба/загуба	(2)	
в т.ч. Неразпределена печалба		
в т.ч. Непохрита загуба	(2)	
- Текуща печалба/загуба	(71)	(2)
Общо за група III :	(73)	(2)
ОБЩО за раздел A :	(68)	3
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
<i>I. Дългосрочни задължения</i>		
- Задължения към свързани предприятия		
- Задължения към финансови предприятия	5	
в т.ч. към банки :		
- Задължения по търговски заеми		
- Задължения по облигационни заеми		
- Отсрочени данъци		
- Други дългосрочни задължения		
Общо за група I :	0	0
<i>II. Приходи за бъдещи периоди и финансиране</i>		
ОБЩО за раздел Б :	0	0
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		

ОТЧЕТ
за приходите и разходите (безустраним)
на СУДУ ЕООД

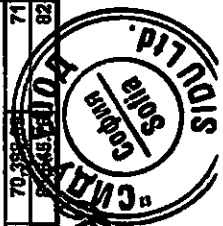
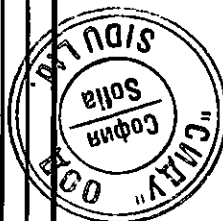
към 31.12.2007г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		СУМА (хил. лв.)	
текуща година	предходна година	текуща година	предходна година
1	2	1	2
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			
А. Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	680.20		
Разходи за външни услуги	81,385.68		
Разходи за амортизации			
Разходи за възнаграждения	17,128.00		
Разходи за осигуровки	1,727.08		
Други разходи			
в т.ч. - обезпечения на активи			
- провизии			
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	80,911.95		
Б. Разходи за корективен характер			
Балансова стойност на продадените активи (без продукция)			
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			
Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	(22235)		
Приходи и прираст на животни			
Други суми с корективен характер			
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	(22235)		
В. Финансови разходи			
Разходи за лихви	22,235.27		
в т.ч. към свързани предприятия			
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти			
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	188.38		
Други разходи по финансови операции	574.45		
ОБЩО ЗА ГРУПА III:	22,998.08		
Г. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (А+Б+В)			
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	81,645.78		
IV. Извънредни разходи			
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б+В)	81,645.78		
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА			
V. Разходи за данъци	0.00		
- данък от печалбата	0.00		
- други	0.00		
Е. ПЕЧАЛБА (Д-V)	81,645.78		
Всичко (Г + В + Е)	81,645.78		
НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ			
текуща година	предходна година	текуща година	предходна година
1	2	1	2
А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			
А. Нетни приходи от продажби на:			
Продукция			
Стоки			
Услуги	7,000.00		
Други	4,189.08		
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	11,189.08		
Б. Приходи от финансови операции			
Приходи от лихви	58.61		
в т.ч. лихви от свързани предприятия			
Приходи от участия			
в т.ч. дивиденди			
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти			
Други приходи от финансови операции			
Положителни разлики от промяна на валутни курсове			
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	58.61		
В. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (А+Б)			
В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	11,247.67		
IV. Извънредни приходи	70,388.08		
Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б+В)	11,247.67		
Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	70,388.08		
Е. ЗАГУБА (Д-V)	70,388.08		
Всичко (Г + В + Е)	70,388.08		

Дата: 28.02.2008г.

СЪСТАВИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:



УЧЕД
за приходите и разходите (даустраниен)
на СУДУ БООД

приложение 142
към НСС 1

към 31.12.2007г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	1	2
I. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	1	
Разходи за външни услуги	61	
Разходи за амортизации		
Разходи за възнаграждения	17	2
Разходи за осигуровки	2	
Други разходи		
в т.ч. обезценка на активи		
- провизии		
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	81	2
II. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадените активи (без продукция)		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин		
Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	(22)	
Приплоди и прираст на животни		
Други суми с корективен характер		
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	(22)	0
III. Финансови разходи		
Разходи за лихви	22	
в т.ч. към свързани предприятия		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Други разходи по финансови операции	1	
ОБЩО ЗА ГРУПА III:	23	0
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I+II+III)	82	2
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
IV. Извънредни разходи		
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б+V)	82	2
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА		
V. Разходи за данъци	0	0
- данък от печалбата	0	
- други	0	
Е. ПЕЧАЛБА (Д-V)	0	0
Всичко (Г + V + E)	82	2

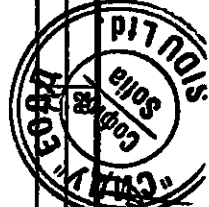
Дата: 28.02.2008г.



СЪСТАВИТЕЛ: *[Signature]*

РЪКОВОДИТЕЛ: *[Signature]*

Вярно-с оригинала
Подпис: *[Signature]*



НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	1	2
I. Нетни приходи от продажби на:		
Продукция		
Стоки		
Услуги	7	
Други	4	
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	11	0
II. Приходи от финансирання, в т.ч. от правителството		
III. Финансови приходи		
Приходи от лихви		
в т.ч. лихви от свързани предприятия		
Приходи от участия		
в т.ч. дивиденди		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Други приходи от финансови операции		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	0	0
Б. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (I+II+III)	11	0
В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	71	2
IV. Извънредни приходи		
Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б+V)	11	0
Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	71	2
Е. ЗАГУБА (Д+V)	71	2
Всичко (Г + V + E)	82	2

ОТЧЕТ

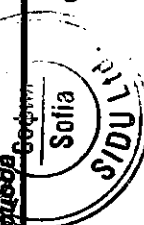
за паричните потоци по прекия метод
на СИДУ ЕООД
към 31.12.2007 г.

Приложение №1 към НСС 7

Наименование на паричните потоци	Текущ период				Предходен период			
	постъпления		платявания		постъпления		платявания	
	1	2	3	4	5	6	7	8
A. Парични потоци от основната дейност								
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	83	29	54	0	1	(1)		
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0					
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		18	(18)	0	1	(1)		
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0		
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		0	0	0	0	0		
Платени и възстановени данъци върху печалбата		0	0	0	0	0		
Платявания при разпределения на печалби								
Други парични потоци от основна дейност	18	8	10	5	0	5		
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	101	55	46	5	2	3		
B. Парични потоци от инвестиционна дейност								
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		394	(394)					
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0		
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		28	(28)		1	(1)		
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0		
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0		
Парични потоци от инвестиционна дейност	128	133	(5)			0		
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	128	655	(427)	0	1	(1)		
B. Парични потоци от финансовата дейност								
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0		
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0		
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	385		385	2	0	2		
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0		
Платявания на задължения по лизингови договори			0			0		
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0		
Други парични потоци от финансова дейност			0			0		
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	385	0	385	2	0	2		
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	614	610	4	7	3	4		
Д. Парични средства в началото на периода								
Е. Парични средства в края на периода								



ВЪРНО С ОРГАНИЗАЦИЯ
СЪСТАВИТЕЛ: ИВ. КУМОВА
ПОДПИС:
ПРОВЕРИТЕЛ: ИР. ДОНКЕВА



Дата: 28.02.2008г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на СИДУ ЕООД

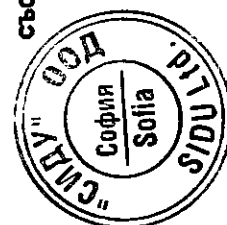
Приложение № 6 към
НСС 1

към 31.12.2007 година

(хил.лв.)

Показатели	основен капитал	Резерви						Финансов резултат		резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целови резерви			печалба	загуба			
				обща	специализирани	други					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Салдо към началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0		(2)		3	
1.Изменения за сметка на собствените в т.ч. - увеличения											
- намаления										0	
2. Финансов резултат за текущия период								71		(71)	
3. Разпределение на печалба:										0	
в. т.ч. за дивиденди										0	
4. Покриване на загуба										0	
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи										0	
в т.ч. - увеличения										0	
- намаления										0	
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти										0	
в т.ч. - увеличения										0	
- намаления										0	
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										0	
8. Други изменения в собствения капитал										0	
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	(73)	0	(68)	
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети саръхинфляция											
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	/	0	0	0	0	0	(73)	0	
										(68)	

Дата: 28.02.2008г.



СЪСТАВИТЕЛ: *[Signature]*
(В. КРУМОВА)

РЪКОВОДИТЕЛ: *[Signature]*
ИМ. ЦОНЕВ



Вярно с оригинала
Подпис: *[Signature]*

**СПРАВКА
ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД**

[illegible]

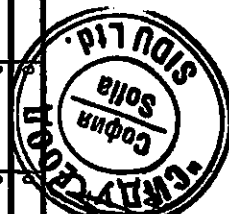
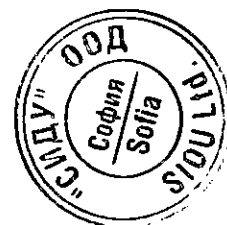
Забележка: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Date : 28.02.2008.

СЪСТАВИТЕЛ: *[Signature]* РЪКОВОДИТЕЛ:

Вярно с оригинала

Ποσοστά



СПРАВКА
за вземанията, задълженията и провизиите към 31.12.2007 год.
на СИДУ ЕООД

Приложение № 7
към НСС 1
Елемент № 7.3

А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. лв.)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до една година	над една година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч. :			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч. :			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II :	0	0	0
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч. :			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти	0	0	
3. Вземания от предоставени аванси	0	0	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания	0	0	
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване в т. ч. :	1	1	
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност	1	1	
- възстановими данъчни временни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания в т.ч. :	0	0	
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други	0	0	
Всичко за III :	1	1	0
Общо вземания : (I+II+III)	1	1	0

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(Хил. лв.)

Показатели	Сума на задълженият о	Степен на изискуемост		Стойност на обезпече-
		до една година	над една година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от :				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч. :				
- по финансов лизинг				
Всичко за I :	0	0	0	0
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от :	0	0		
- доставени активи и услуги	0	0		
- дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми	385	385		
4. Задължения към доставчици	23	23		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	1	1		
7. Данъчни задължения	0	0		
- данък за общините				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност	0	0		
- други данъци	0	0		
8. Задължения към осигурителни предприятия	0	0		
- социално осигуряване	0	0		
- здравно осигуряване	0	0		
- други				0
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч. :				
- неплатени лихви				
Всичко за II :	409	409	0	0
Общо задължения :(I+II)	409	409	0	0

В. ПРОВИЗИИ

(Хил. лв.)

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

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

Дата: 28.02.2008г.

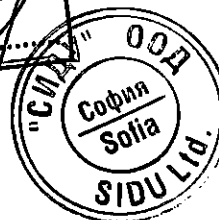
СЪСТАВИТЕЛ:

/В.Крумova/

РЪКОВОДИТЕЛ:

/Ир.Цонев/

Вярно с оригинала
Подпис:



СПРАВКА
ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД

Показатели	Вид и брой на ценните книжа				Стойност на ценните книжа				В това число	
	обикновени	привилегировани	конвертируеми	отчетна стойност	Намаление	Увеличение	Преоценена стойност (4+5-6)	инвестиции от технически резерви	инвестиции от други резерви	
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Акции							0			
2. Изкупени собствени акции							0			
3. Облигации							0			
4. Изкупена собствена облигация							0			
5. Държавни ценни книжа							0			
Обща сума I :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа										
1. Акции							0			
2. Облигации							0			
3. Държавни ценни книжа							0			
4. Инвестиционни бонове							0			
5. Други документи и права							0			
Обща сума II :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ЗАБЕЛЕЖКА :

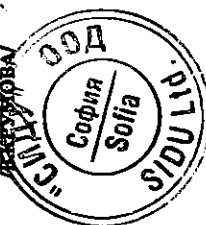
- 1). Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите
2). Предприемците, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата: 28.02.2008г.

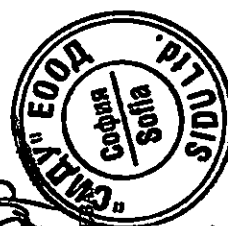
и)

Съставител :

Ръководител :



Вярно с оригинала
Подпис:



**СПРАВКА
ЗА УЧАСТИЯТА В КАПИТАЛИТЕ НА ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД**

(Хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията		Размер на съучастие	Процент на съучастие в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондовата борса
II		I	2	3	4
A. В страната					
I. В дъщерни предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума I :		0		0	0
II. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума II :		0		0	0
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума III :		0		0	0
IV. В други предприятия					
1.		0			
2.					
3.					
4.					
Обща сума IV :		0		0	0
Обща сума за страната (I+II+III+IV)		0		0	0
Б. В чужбина					
I. В дъщерни предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума I :		0		0	0
II. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума II :		0		0	0
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума III :		0		0	0
IV. В други предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума IV :		0		0	0
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)		0		0	0

Дата : 28.02.2008г.

СЪСТАВИТЕЛ:

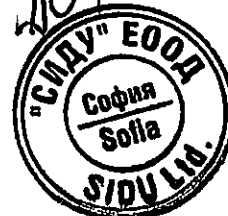
/В.КРУМОВА/

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ИР.ЦОНЕВ/



Вярно с оригинала
Подпис:



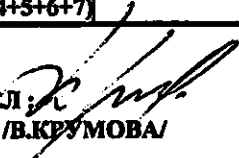
Приложение № 7
към НСС 1
Елемент № 7.6

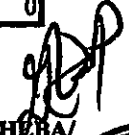
**СПРАВКА
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД**

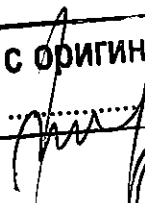
(Хил. лв.)

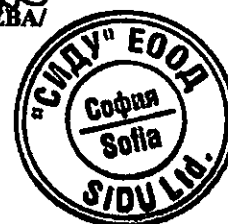
Показатели		Сума	
		Начислени	Платени/Получени
а		1	2
I.	Приходи от лихви		
1.	Лихви по разплащателни и депозитни сметки	0	0
2.	Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3.	Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4.	Лихви по търговски заеми		
5.	Други лихви		
	Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	0	0
II.	Разходи за лихви		
1.	Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по :	22	0
	- редовни заеми в левове	22	
	- просрочени заеми в левове		
	- редовни заеми във валута		
	- просрочени заеми във валута		
2.	Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по :	0	0
	- редовни заеми в левове		
	- просрочени заеми в левове		
	- редовни заеми във валута		
	- просрочени заеми във валута		
3.	Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4.	Лихви по неизплатени заплати в срок		
5.	Лихви по държавни вземания		
6.	Лихви по търговски задължения		
7.	Други лихви	0	0
	Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	22	0

Дата 28.02.2008г.

СЪСТАВИТЕЛ: 
/В.КРУМОВА/

РЪКОВОДИТЕЛ: 
/МР.ДОНЧЕВА/

Вярно с оригинала
Подпис: 



Приложение № 7
към НСС 1
Елемент № 7.7

СПРАВКА
ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД

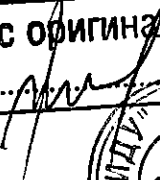
(Хил. лв.)

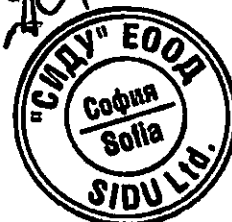
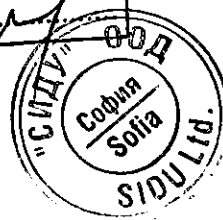
Показатели		Сума
а		1
I.	Извънредни приходи	
1.	Получени застрахователни обезщетения	
2.	Други	
	Обща сума I :	0
II.	Извънредни разходи	
1.	Разходи от природни и други бедствия	
2.	Разходи от принудително отчуждаване на активи	
3.	Други	
	Обща сума II :	0

Дата 28.02.2008г.

СЪСТАВИТЕЛ: 
/В.КРЕУМОВА/

РЪКОВОДИТЕЛ: 
/ИР.ЦОНЕВА/

Вярно с оригинала
Подпис: 



**СПРАВКА
ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД**

Приложение № 7
към НСС 1
Елемент № 7.8
(Хил. лв.)

Показатели		Шифър	Сума
а		б	г
A	Неразпределена печалба		
I.	Неразпределена печалба към 01.01.2007		0
II.	Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1.	Печалба от предходната година		0
2.	Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика		
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		0
4.	Други източници		
	Обща сума II		0
III.	Разпределение на печалбата от минали години:		
1.	За покриване на загуба от минали години		0
2.	За резерви		
3.	За дивиденди, в т.ч. :		
	- за държавата		
4.	Дарения		
5.	Увеличение на основния капитал		
6.	За други цели		
7.	Неразпределена печалба		
	Обща сума III :		0
IV.	Неразпределена печалба към 31.12.2007		0
Б.	Непокрита загуба		
I.	Непокрита загуба към 01.01.2007		2
II.	Увеличение на загубата за сметка на:		
1.	Прехвърляне на загуба от предходната година		
2.	Други		
	Обща сума II :		0
III.	Покриване на загуби от минали години за сметка на:		
1.	Неразпределена печалба от минали години		
2.	Резерви		
3.	Основен капитал		
	Обща сума III :		0
IV.	Непокрита загуба към 31.12.2007		2
В.	Финансов резултат от текущата година		
1.	Печалба		0
2.	Загуба		71

ЗАБЕЛЕЖКА

В справката се отнасята разпределенията на печалбата от минали години (покриването на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група Финансов резултат.

Дата: 28.02.2008г.

СЪСТАВИТЕЛ:

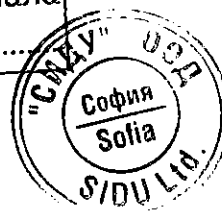
/В.КРУМОВА/

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ИР.ЦОНЕВ/

Вярно с оригинала

Подпис: _____



СПРАВКА
ЗА ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА ВЪРХУ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ
КЪМ 31.12.2007 год.
НА СИДУ ЕООД

Приложение № 7
към НСС 1
Елемент № 7.9

(хил. лв.)

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	шифър	За увеличаване на облагаемата печалба			За намаляване на облагаемата печалба		
		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики	
			Данък за общините	Данък върху печалбата		Данък за общините	Данък върху печалбата
1	2	3	4	5	6	7	8
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА							
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превиишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики		0		0			
Общо А : (1+2+3+4+5+6)		0		0		0	0
Б. Облагаеми							
II. ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА							
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превиишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики		0		0			
Общо А : (1+2+3+4+5+6)		0	0	0	0	0	0
Б. Облагаеми		0	0	0	0	0	0
III. ПРИЗНАТИ ПРЕЗ ГОДИНАТА							
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превиишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики					0		0
Общо А : (1+2+3+4+5+6)		0	0	0	0	0	0
Б. Облагаеми							

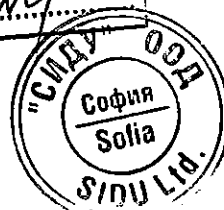
IV.	КОРЕКЦИИ НА ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ								
А.	Намаляеми								
1.	Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации								
2.	От обезценка на материални запаси								
3.	Превишения на лихвени плащания по ЗКПО								
4.	Провизии								
5.	Загуба								
6.	Други разлики								
	Общо А : (1+2+3+4+5+6)		0	0	0	0	0	0	0
Б.	Облагаеми								
V.	В КРАЯ НА ГОДИНАТА								
А.	Намаляеми								
1.	Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации								
2.	От обезценка на материални запаси								
3.	Превишения на лихвени плащания по ЗКПО								
4.	Провизии								
5.	Загуба								
6.	Други разлики		0	0	0	0	0	0	0
	Общо А : (1+2+3+4+5+6)		0	0	0	0	0	0	0
Б.	Облагаеми		0	0	0	0	0	0	0

Дата : 28.02.2008г.

СЪСТАВИТЕЛ :
/В.КРУМОВА/

РЪКОВОДИТЕЛ :
/ИР.ЦОНЕВА/

Вярно с оригинала
Подпис: ...





МИНИСТЕРСТВО
НА ФИНАНСИТЕ

Образец 1010

ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

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



НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ
ЗА ПРИХОДИТЕ

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

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

Част I – Данни за декларацията

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

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по БУЛСТАТ/идентификационен № по ЗТР		2. Наименование (посочете наименованието съгласно вписа за възникване)	
1 7 5 1 5 3 8 8 9		СИДУ ЕООД	
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐		3.1. Наименование	
4. Вид предприятие ЕООД		4.1. Нефинансово предприятие ☐	
4.2.1. Застраховател ☐		4.2. Финансова институция ☐	
4.3. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса ☐		4.4. Юридическо лице с нестопанска цел ☐	
5. Вид на собствеността			
5.1. Чуждестранно участие ☐		% на чуждестранното участие	
5.2. Държавно участие ☐		% на участието	
5.3. Общинско участие ☐		% на участието	
6.1. Държава Р.БЪЛГАРИЯ		6.2. Област СОФИЯ ГРАД	
6.3. Община СТОЛИЧНА		6.4. Населено място (гр./с.) СОФИЯ	
6.5. Улица, №, ж.к., бл., кв., ап. БУЛ. ЦАРИГРАДСКО ШОСЕ 30, БЛ. БАЛКАН А, ВХ.А, АП. 2		6.6. Пощенски код 1 7 9 7	
6.7. Телефон 02/8704106		6.8. Факс 02/8736513	
6.9. Е-мейл		6.10. Интернет страница	
7. Адрес за кореспонденция		7.1. Държава	
Адресът съвпада с този по т. 6 X (ако сме отбелязали с „X“, не попълвайте тази точка)		7.2. Област	
7.3. Община		7.4. Населено място (гр./с.)	
7.5. Улица, №, ж.к., бл., кв., ап.		7.6. Пощенски код	
7.7. Телефон		7.8. Факс	
7.9. Е-мейл			
8.1. Име, презиме, фамилия ИРЕН КРАСИМИРОВА ЦОНЕВА		8.2. ЕГН/ЛН/Ч/Службен № от регистъра на НАП 7 0 0 5 2 5 3 0 9 3	
8.3. Име, презиме, фамилия		8.4. ЕГН/ЛН/Ч/Службен № от регистъра на НАП	

При необходимост на място за попълване на някой от редовете, приложете допълнителна страница с изискваната информация.

Част III - Данни за упълномощеното лице

Потвържда се само когато декларацията се подава от упълномощено лице	ЕГН/НЧ/Службен № от регистъра на НАЛ на упълномощеното лице										Данни за личната карта (паспорта) на упълномощеното лице: номер/серия, дата на издаване, издадена от																		
	5 0 0 3 1 4 6 9 9 7										16691155 21.11.2001 МВР СОФИЯ																		
	Име ВИКТОРИЯ										Презиме ВАСИЛЕВА																		
	Фамилия КРУМОВА																												
	Постоянен адрес на упълномощеното лице					Област СОФИЯ ГРАД					Община СТОЛИЧНА					Населено място СОФИЯ					Пощенски код								
	Улица, №, ж.к., бл., вх., вл. УЛ.ХАЙДУШКА ПОЛЯНА ВЛ.96, ВХ.Б, ВЛ.32															1 6 1 2													
Телефон 02/8704106										Факс 02/8736513										e-mail									
Подпис на упълномощеното лице:																													

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност	7 0 1 2	2. Наименование на дейността	ПРОДАЖБА НА НЕДВИЖИМИ ИМОТИ	
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒		3.2. Международни счетоводни стандарти ☐	
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството				
			☐ Да ☒ Не	
5. Място на стопанска дейност в чужбина			☐ Да ☒ Не	
7. Преотстъпване и/или намаление на корпоративен данък и/или намаление на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО (при даден отговор „да“, попълнете ред 7.1)			☐ Да ☒ Не	
7.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО (този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО)			☐ Да ☒ Не	
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО – държавна помощ за регионално развитие			☐ Да ☒ Не	
9. Прилагане на чл. 193 от ЗКПО – държавна помощ за заетост			☐ Да ☒ Не	
Забелешка: На ред 1 и 2 като основа се посочва дейността, извършвана от предприятието, което има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието се според Националната класификация на икономическите дейности – НКИД-2003 (4-ти издан), който е из разположен в териториалните поделения на НАЛ. В интернет страниците на НАЛ – www.nar.bg и НСИ – www.nsi.bg могат да се намерят и указания за използването на НКИД-2003. Попълнението на този код може да се различава от кода, който се попълва/ползва в някои от декларацията за социално и здравно осигуряване. Причината за разликата е, че в тях се посочва различен критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно – дейността, в която за заети най-много лица, работещи по трудово правоотношение. При дадени положителни отговори на ред 6 и/или ред 8, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 3. При дадени положителни отговори на ред 7, 8 или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.				

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

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

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	11189.06
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	81605.91
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	
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	0320	70416.85
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	

(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	70416.85

ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

(Тук са посочени най-често прилаганите увеличавания и намалявания на счетоводния финансов резултат. Останалите са посочени в Образец 1011 - Приложение № 1 и тяхната обща сума, трябва да бъде посочена на ред 20 от колона А, съответно на ред 17 от колона Б)

№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2)	7010		1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.64, 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)	7040		4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050		5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.: 5.1 на вземания (чл.37)	8050 8051	
6	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ (чл.42, ал.1)	7060		6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.3)	8060	
				7	Приходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.4)	8070	
7	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1)	7070		8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	
				9	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за задължително обществено и здравно осигуряване, свързани с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	
				10	Приходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080	22133.06	11	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.2)	8110	
9	Загуби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2)	7090		12	Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.1)	8120	
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100					
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	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.28)	8130	
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	14.70				
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					
19	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4) Отписан преоценен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190					

				14	разпределение на дивиденди от местни юридически лица (чл.27, ал.1, т.1)	8140	
				15	Приходи от глехи върху надължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3)	8150	
				16	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 5) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8160	
				16.1	данъчна загуба от източник в страната	8161	
				16.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „освобождаване с прогресия“	8162	
				16.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „данъчен кредит“	8163	
20	Сума на увеличението на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7200	4189.06	17	Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1	8170	4189.06
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ (от ред 1 до ред 20 на колона А/	0700	26336.82	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ (от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	4189.06
ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р. 8.1 или р. 8.2 + 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	
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА					0920	48269.09
10	ДАНЪЧНА СТАВКА					1000	10 %
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)					1100	
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) Включай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.					1300	
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода „Освобождаване с прогресия“ (р. 13 x р. 10)					1400	
15	РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА					1500	
16	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит (р. 11 или р. 14 – р. 15)					1600	
КОРЕКЦИЯ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3 ОТ ЗКПО (не се попълва за грешки, установени с ревизионен акт)							
Година на допускане на грешката		преди 2002*	2002	2003	2004	2005	2006
		☐	☐	☐	☐	☐	☐
Причина за корекцията (ако е възможно в необходимостта, приложете допълнителна справка)							
* Причината за корекцията се списва подробно за съответните години, когато причината за грешките е различна и те са възникнали през различни години. Ако един грешка се повтори в няколко години, причината за корекцията се списва общо за всички години. * Тези години се попълват, когато се каже за грешки, които, ако не са били допускани, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответната минала година.							
17.1	КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ					1710	
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ					1720	
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)					☐ Да ☐ Не	1800
19	НАМАЛЕНИЕ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК (при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)					☐ Да ☐ Не	1900
20	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията, преотстъпването и намалението (р. 11 или р.14 или р.16 + р. 17.1 – р. 17.2 – р.18 – р.19)					2000	
21	ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 20, но не повече от 1000лв. (Този ред се попълва само от лица, които подадат годишната си данъчна декларация и годишния си финансов отчет до 31 март 2008г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия ден. Сумата на отстъпката се записва в този ред само за единичен път!)					2100	

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

Справка 2 – Амортизируеми активи

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2007г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2007г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I				
2	Категория II				
3	Категория III				
4	Категория IV				
5	Категория V				
6	Категория VI				
7	Категория VII				
8	Всичко (от р.1 до р.7)				
9	Корекции	X	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, записете сумата със знак минус и я пренесете също със знак минус на ред 1 от колона Б на част VI.		
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4		На редове от 1 до 7 в колона 3 се посочва сумата на годишните данъчни амортизации за 2007 г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответната категория активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяваща стойностите на активите към 31.12.2007 г. В случай че през 2007 г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2007 г., за този актив се попълва само колона 3.		
9.2	Намаление, в т.ч.:		ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облавяне с корпоративен данък.		
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4				
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2				
10	Годишни данъчни амортизации (р.8 + р.8.1 - р.8.2)				

Справка 3 – Регулиране на слабата капитализация

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	70358.24
2	Общ размер на приходите от лихви	58.61
3	Общ размер на разходите за лихви	22195.42
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви (р. 1 – р. 2 + р. 3)	48104.21
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл.43, ал.3	22191.67
6	0,76 x ред 4, когато сумата по ред 4 е положителна величина или нула, когато сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	0
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)	22133.06
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	
8	Непризнати разходи за лихви след 1 януари 2004 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО, подлежащи на приспадане и неприспаднати до 31 декември 2006 г.	
9	В случай, че са попълнени ред 7.2 и ред 8, на този ред запишете сумата от ред 7.2, ограничена до размера на сумата по ред 8 (сумата от този ред се попълва на ред 11 от колона В на част VI)	

Справка 4 – Отписване на преоценъчния резерв

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

Справка 5 – Пренасяне на данъчни загуби

№	Година	Данъчна печалба преди пренасяне на данъчната загуба през съответната година		Данъчна загуба през съответната година, подлежаща на пренасяне		Обща сума на данъчните загуби от предходни години, подлежащи на пренасяне		Размер на данъчната загуба, припадната през съответната година		Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл.76		Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години	
		3.1 страната	3.2 чужбина	4.1 страната	4.2 чужбина	5.1 страната	5.2 чужбина	6.1 страната	6.2 чужбина	7.1 страната	7.2 чужбина	8.1 страната	8.2 чужбина
1	2002 г.												
2	2003 г.												
3	2004 г.												
4	2005 г.												
5	2006 г.			2391.44		2391.44						2391.44	
6	2007 г.			48289.08		50680.53						50680.53	

- Тези справки се попълват само от данъчни водещите лица, които:
 - през 2007г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
 - имат право да пренесат данъчни загуби през 2007г. и/или следващи данъчни години, и/или
 - имат корекция на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО;
- Съгласно чл.71, ал.1 данъчната загуба се приспада при определяне на данъчния финансов резултат в размера на положителния финансов 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 толкова 0 размер.
- Данъчни загуби от чужбина се пренасят през следващи години само от данъчни печалби от този източник в чужбина, с изключение на изчисления, предвидени в чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3 от ЗКПО.
- В този случай в бъдещите данъчни загуби от чужбина да се пренасят от сумата на данъчната печалба от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.
- Никои от възможните изчисления, 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 приложена разпоредбата на чл. 73, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 300 единици, от сумата в колона 3.1 (300 единици), ще бъдат припаднали 200 единици (подробно в колона 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 приложена 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 сумата в колона 3.1 и 3.2 (400 + 200 = 600 единици) ще бъдат припаднали 500 единици (посочени в колона 4.1 и 4.2 за предходни години).
- Сумата, записана на ред 6 в колона 6.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона В 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 В на част VI.
- В случаите на корекция на данъчната загуба по реда на чл.76 от ЗКПО, корекцията се посочва на реда за водещите, на който се отнася. Сумата, посочена в колона 8 на водещите, за която корекцията се отнася, и сумата в колона 5, 6 и 8 за следващите години следва да отразяват ефекта от корекцията.
- В случаите, когато ДЗП е формирана данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за една определена загуба от този определен 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 загуби от изчисленията водеща на която се прилагат метод за избягване на данъчното облагане общими данъчни кредити, в колона 3.1 на тази справка следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, на който на който се пренася данъчната загуба от конкретен източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, посочени печалби и загуби от източник в страната, при допълването на тези справки не следва да се попълват суми.

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

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

Съгласно чл.218, ал.3 от ЗКПО, когато основата за облагане с данък върху разходите по чл.204, т.3 е различна от данъчната основа за споделящите търговеци. Когато данъчната основа на ред 3, колона 3 е различна от данъчната основа за споделящите търговеци, сумата със знак минус, а в колона 6 записва се нула. В колона 6 се посочва внесен данък до побавяне на данъчната основа. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна разлика, записва се сумата със знак минус.

Подпис на представляващия и печат:	1.	2.
		

