

ГОДИШНА ДАТЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

Получена из от приходната администрация	
Териториална дирекция на НАД	Воден. инж.
Входни №41 Вата	2210-2772/13.03.2011 г.
Орган по приходите привал декларацията	Матюбе

Част I – Данни за декларацията

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР		2. Наименование (показател, изменяющийся ежегодно в течение года)	
200439316		Проектни и РРД	
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България		3.1. Наименование	
4. Вид предприятие		4.1. Нефинансово предприятие	
4.2.1. Застраховател		4.3. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса	
4.2. Финансова институция		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		6.2. Област	
6.3. Община		6.4. Населено място (ср./с)	
6.5. Улица, №, м.к., бл., ет. ап.		6.6. Пощенски код	
6.7. Държава		6.8. Област	
6.9. Община		6.10. Населено място (ср./с)	
6.11. Улица, №, м.к., бл., ет. ап.		6.12. Пощенски код	
6.13. Телефон		6.14. Факс	
6.15. E-mail		6.16. Интернет страница	
6.17. Имя, презиме, фамилия		6.18. Имя, презиме, фамилия	
6.19. Имя, презиме, фамилия		6.20. Имя, презиме, фамилия	
6.21. Имя, презиме, фамилия		6.22. Имя, презиме, фамилия	
6.23. Имя, презиме, фамилия		6.24. Имя, презиме, фамилия	
6.25. Имя, презиме, фамилия		6.26. Имя, презиме, фамилия	
6.27. Имя, презиме, фамилия		6.28. Имя, презиме, фамилия	
6.29. Имя, презиме, фамилия		6.30. Имя, презиме, фамилия	
6.31. Имя, презиме, фамилия		6.32. Имя, презиме, фамилия	
6.33. Имя, презиме, фамилия		6.34. Имя, презиме, фамилия	
6.35. Имя, презиме, фамилия		6.36. Имя, презиме, фамилия	
6.37. Имя, презиме, фамилия		6.38. Имя, презиме, фамилия	
6.39. Имя, презиме, фамилия		6.40. Имя, презиме, фамилия	
6.41. Имя, презиме, фамилия		6.42. Имя, презиме, фамилия	
6.43. Имя, презиме, фамилия		6.44. Имя, презиме, фамилия	
6.45. Имя, презиме, фамилия		6.46. Имя, презиме, фамилия	
6.47. Имя, презиме, фамилия		6.48. Имя, презиме, фамилия	
6.49. Имя, презиме, фамилия		6.50. Имя, презиме, фамилия	
6.51. Имя, презиме, фамилия		6.52. Имя, презиме, фамилия	
6.53. Имя, презиме, фамилия		6.54. Имя, презиме, фамилия	
6.55. Имя, презиме, фамилия		6.56. Имя, презиме, фамилия	
6.57. Имя, презиме, фамилия		6.58. Имя, презиме, фамилия	
6.59. Имя, презиме, фамилия		6.60. Имя, презиме, фамилия	
6.61. Имя, презиме, фамилия		6.62. Имя, презиме, фамилия	
6.63. Имя, презиме, фамилия		6.64. Имя, презиме, фамилия	
6.65. Имя, презиме, фамилия		6.66. Имя, презиме, фамилия	
6.67. Имя, презиме, фамилия		6.68. Имя, презиме, фамилия	
6.69. Имя, презиме, фамилия		6.70. Имя, презиме, фамилия	
6.71. Имя, презиме, фамилия		6.72. Имя, презиме, фамилия	
6.73. Имя, презиме, фамилия		6.74. Имя, презиме, фамилия	
6.75. Имя, презиме, фамилия		6.76. Имя, презиме, фамилия	
6.77. Имя, презиме, фамилия		6.78. Имя, презиме, фамилия	
6.79. Имя, презиме, фамилия		6.80. Имя, презиме, фамилия	
6.81. Имя, презиме, фамилия		6.82. Имя, презиме, фамилия	
6.83. Имя, презиме, фамилия		6.84. Имя, презиме, фамилия	
6.85. Имя, презиме, фамилия		6.86. Имя, презиме, фамилия	
6.87. Имя, презиме, фамилия		6.88. Имя, презиме, фамилия	
6.89. Имя, презиме, фамилия		6.90. Имя, презиме, фамилия	
6.91. Имя, презиме, фамилия		6.92. Имя, презиме, фамилия	
6.93. Имя, презиме, фамилия		6.94. Имя, презиме, фамилия	
6.95. Имя, презиме, фамилия		6.96. Имя, презиме, фамилия	
6.97. Имя, презиме, фамилия		6.98. Имя, презиме, фамилия	
6.99. Имя, презиме, фамилия		6.100. Имя, презиме, фамилия	

Част III - Данни за упълномощеното лице

ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН КОД НА ЛИЦЕТО		ДАННИ ЗА ЛИЧНАТА КАРТА (паспорт) на упълномощеното лице: номер/серия, дата на издаване, издадено от	
5020276632		185854296/22.06.2002:1 МВР-г/Солунс	
Име	Презиме	Фамилия	
Джорджос	Митров	Митрова	
Пол	Община	Населено място	Пощенски код
Мъж	г.п. Оборище	Солунс	11204
Улица, №, к.в., в.к.п.			
Солунс, митрови м. 20			
Телефон	Факс	e-mail	
0806689			
Подпис на упълномощеното лице		Митр	

Част IV - Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност	2. Наименование на дейността
4020	Консултантски услуги
3. Приложими счетоводни стандарти	3.2. Международни счетоводни стандарти
3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия	☒ Да
3.1.1. Предприятието отговаря на критериите за „малко предприятие“ съгласно т. 4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСГ във връзка с § 1, т. 15 от ДР на ЗСЧ	☒ Да
4. Задължения за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството	☒ Да
5. Място на стопанска дейност в чужбина	☒ Да
7. Престъпване на корпоративен данък или намаляване на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО (при даден отговор „да“, попълнете ред 7.1)	☒ Да
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО - държавна помощ за регионално развитие	☒ Да
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 (Изпълнява се по ред 9 от декларацията за първоначалната инвестиция)	☒ Да

Заявява: На ред 1 и 2 като основна дейност, извършвана от предприятието, което има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието са според класификацията на икономическите дейности - КИД-2008 (4-ти звен), която е на разположение в териториалните подразделения на НАП. В интернет страниците на НАП - www.nap.bg. Данните, които могат да се намерят и използват за изготвянето на КИД-2008, попълняват тук код може да се различава от кода, който се попълва/подава в някои от декларациите за социално осигуряване, пенсионно осигуряване. Приходите за разликата е, че в тях се попълва различен критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно - дейността, в която са заети най-много лица, работещи по трудово правоотношение.

При даден отговор „да“ по ред 7 или 8, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2. Приложение № 2 не се попълва, когато се попълва декларация за счетоводния финансов резултат по реда на чл. 177 от ЗКПО.

Обществеността по ред 9 се декларира всяка година до изтичане на 6-годишния срок 6-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	Бр. №
(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 престъпване 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. №
5	Други (посочете вид на документа)	120.11.11.г.
5.1		
5.2		

При изготвяне на редове за попълняване, прикачете допълнителна справка с изложената 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 опцията за приходите и разходите / опцията за доходите)	0100	8200
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по опцията за приходите и разходите / опцията за доходите)	0200	3106.82
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	4093.18
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	0320	
Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване			
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 4 на Справка 1)	0400	
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 5 на Справка 1)	0500	

СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ

(р.1 - р.4) - (р.2 - р.5)

(Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 6.1; Ако получената разлика е < 0, попълнете ред 6.2)

6.1 ПОЛОЖИТЕЛЕН

0610

4003.18

6.2 ОТРИЦАТЕЛЕН

0620

ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

(Пункт за пояснение или част от приложените увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат. Останалите са посочени в Образци 101/1 и Приложения № 1 и всякаква обща сума трябва да бъде посочена на ред 19 от колона А, отговарящо на ред 17 от колона Б)

№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизация (чл.64, ал.2)	7010	846.41	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Стрелка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.64, ал.1)	8010	888.08
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.68)	7030		3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.68)	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 на отписване на вземания като нематериални (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 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, б и в)	7060		6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1, б и в (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 неанесени задължителни осигурителни вноски по чл.42, ал.8 (чл.42, ал.3 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 неизплатени 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 Стрелка 2) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080		11	(Преди да попълните този ред, попълнете Стрелка 2) 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					
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.8)	7130					
14	Разходи, неосигурени с дейността (чл.28, т.1)	7140					
15	Разходи, които не са документално обосновани (чл.28, т.2)	7150					
16	Разход за начислен данък или дължим данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.28, т.3)	7160					

17	Разход, отчитан от доставчик за начислен ДДС (чл.28, т.4)	7170					
18	Разходи за начислени (поби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.28, т.6)	7180					
				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-отрана по Споразумението за ЕИП (чл.27, ал.1, т.1)	8140	
				15	Приходи от лихви върху неотлъжимо внесени или събрани публични задължения, както и върху новъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3)	8160	
				16	(Преди да попълните този ред, попълнете Отривка 4) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8160	4152.52
				16.1	данъчна загуба от източник в страната	8161	4152.52
				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 увеличението на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7280		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	246.41	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ (от ред 1 до ред 17 на колона Б)	0800	4939.59
ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р. 6.1 или р. 6.2 + р. 7 от колона А – р. 8 от колона Б) (Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 9.1. Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 9.2)							
9.1	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА					0910	0
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА					0920	
10	ДАНЪЧНА СТАВКА					1000	10 %
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)					1100	0
ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода "Освобождаване с прогресия"							
12.1	Данъчна печалба					1210	
12.2	Данъчна загуба					1220	
13	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 9.1 или р. 9.2 - р. 12.1 - р. 12.2) В случай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.					1300	
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 13 x р. 10)					1400	
15	РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА					1500	
16	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит (р. 11 или р. 14 - р. 15)					1600	
КОРЕКЦИЯ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3 ОТ ЗКПО (не се попълва за грешки, установени с ревизионен акт)							
Година на допускане на грешката	преди 2005	2005	2006	2007	2008	2009	
Причина за корекцията (ако мястото е недостъпно, попълнете допълнителна справка)							
Причината за корекцията се записва поотделно за съответните години, когато произходът на грешките е различен и те се възникнали през различни години. Ако една грешка се покрива в няколко години, примяна на корекцията се отнася общо за всички години. Тази корекция се попълва, когато се намерят грешки, които, ако не са били допускани, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответната година.							
17.1	КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ						1710
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ						1720
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК						1800

19	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията и преразглеждането (р. 11 или р.14 или р.16 + р. 17.1 – р. 17.2 – р.18)	1900	
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 подават 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	
21	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката (р. 19 – р. 20)	2100	
22	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2200	
23	НАДВНЕСЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ ПРИСПАДНАТ ОТ ДЪЛЖИМ ДАНЪК ВЪРХУ РАЗХОДИТЕ съгласно чл. 217, ал. 2 от ЗКПО	2300	
24	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2400	
25	ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3	2500	
РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (р. 21 – р. 24 + р. 23 – р. 24 – р. 28)			
26.1	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)	2610	
26.2	РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)	2620	
В случай, че е попълнен ред 26.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо надвнесения данък, като попълните или ред 27.1, или ред 27.2			
27.1	Приспадане по реда на чл. 94 и/или чл.217 от ЗКПО	2710	чл. 94 ☐ чл.217 ☐
27.2	Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК (в случай, че на този ред сте отбелязали с „х“, посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данък):	2720	☐
БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР			
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 актив по чл.83, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2010г.	Данъчна амортизируема стойност	Изчислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	Категория I				
2	Категория II				
3	Категория III				
4	Категория IV				
5	Категория V	652.68	1484.09	1424.09	0.00
6	Категория VI				
7	Категория VII	154.40	895.83	268.80	627.03
8	Всичко (от р.1 до р.7)	807.08	2379.92	1692.89	627.03
9	Корекции	x			
9.1	Увеличаване съгласно чл.82, ал.4		Забележка: Сумата от ред 10 на колона 3 се попълва на ред 1 от колона 6 на част VI. В случай, че на ред 10, колона 3, се попълва отрицателна величина, записаната сума ще бъде знак минус и я пренесете също със знак минус на ред 1 от колона 6 на част VI. На редове от 1 до 7 в колона 3 са посочени сумите на годишните данъчни амортизации за 2010г., определени по реда на чл.83, ал.3 за съответната категория активи. Колона 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяващ стойностите на активите към 31.12.2010г. В случай, че през 2010г. не е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислен годишен данък за амортизация по реда на чл.83, ал.3 през 2010г., за този актив се попълва само колона 3. Юдны посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишните данъчни амортизации, определени за дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.		
9.2	Намаляване, в т.ч.				
9.2.1	съгласно чл.82, ал.2				
9.2.2	съгласно чл.82, ал.3				
10	Годишна данъчна амортизация (р.8 + р.9.1 – р.9.2)	787.08			

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% 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	положителна разлика е положителна величина (сумата от този ред се попълва на ред 8 от колона А на част VI)	
7.2	положителна разлика е отрицателна величина	
8	Непризнати разходи за лихви след 1 януари 2006 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО, подлежащи на приспадане и неопризнати до 31 декември 2006 г. и непризнати разходи за лихви до 2009 г. включително по реда на чл.43, ал.1, т.3 ЗКПО	
9	В случаите, 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, приспаданата 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	2007 г.												
2	2008 г.												
3	2009 г.												
4	2010 г.			1016.48		1016.48						1016.48	
5	2011 г.	4412.13		4414.68		4414.68		4412.13				4412.13	

1. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

2. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

3. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

4. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

5. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

6. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

7. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

8. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

9. Данъчната печалба се определя от данъчно разпоредбата на чл. 76, ал. 3 от ЗКПО, когато:

- а) данъчната печалба е положителна величина;
- б) данъчната печалба е отрицателна величина, която се попълва на ред 7.2 от колона Б на част VI.

Част VII – Данък върху разходите

(Тази част се попълва на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО)

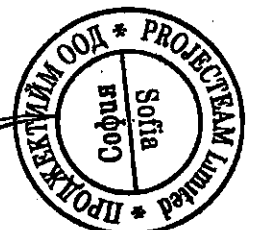
№	Вид разход	Данъчна основа	Данъчна ставка	Дължим данък	Внесен данък	Разлика (к.5 – к.6)
1	по чл.204, т.1 – представителни разходи		10 %			
2	по чл.204, т.2 – социални разходи, предоставени в натура – общо, в т.ч.:		10 %			
2.1	по чл.204, т.2, б "а" – доброволно осигуряване и/или застраховане		10 %			
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 производни предст.		10 %			

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

Подпис на представляващия и печат:

1.

2.



Взето с оригинала:

ПРОДЖЕКТИЙМ ООД

Съставител (предприятие)
София ул. Цар Иван Асен II №18 ет.4 ап.13
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ
200439316

Вид дейност
Консултантски услуги

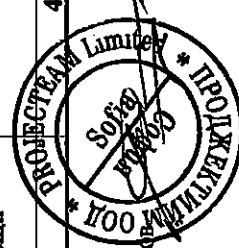
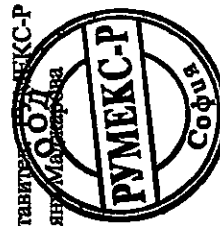
БАЛАНС
ПРОДЖЕКТИЙМ ООД
към 31.12.2010 г.

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Записан, но невнесен капитал				А. Собствен капитал			
Б. Негукащи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал		5	
I. Дълготрайни материални активи				V. Нагрупана печалба (загуба)		(5)	
Общо за раздел Б:				VI. Текуща печалба (загуба)		4	
В. Текущи (краткотрайни) активи				Общо за раздел А:		4	
I. Парични средства, в т.ч:				Б. Провизии и сходни задължения			
Общо за раздел В:				В. Задължения		2	
Г. Разходи за бъдещи периоди				- до 1 година		2	
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		4	2	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		4	2

Дата: 31.01.2011г.

Съставител:
Румяна Маджарска

Ръководител: Милен Марков



ПРОДЖЕКТИМ ООД

Съставител (предприятие)

София ул. Цар Иван Асен II №18 ет.4 ап.13

Град. (село) ул.

БУЛСТАТ

200439316

Вид дейност

Консултантски услуги

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ПРОДЖЕКТИМ ООД

за 2010 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща	Предходна		Текуща	Предходна
	година 1	година 2		година 1	година 2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни	2	3	а) услуги	7	
а) суровини и материали		1			
б) външни услуги	2	2			
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	1				
а) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1				
- осигуровки, свързани с пенсии /доо + дзно/					
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	7	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи,	1	1	2. Общо финансови приходи		
- разходи за амортизация	1	1			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	4	4			
Общо финансови разходи			3. Загуба от обичайна дейност		
5. Печалба от обичайна дейност			4. Извънредни приходи		
6. Извънредни разходи			Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	7	
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	4	4	5. Счетоводна загуба (общо приходи--общо разходи)		4
7. Счетоводна печалба (общо приходи--общо разходи)	3				
8. Разходи за данъци от печалбата					
9. Печалба (7-8)	3		6. Загуба (7+ ред 8 от раздел А)		

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)	
	Текуща	Предходна			Текуща	Предходна
	година	година			година	година
a	1	2	a		1	2
Всичко (Общо разходи)	7	4	Всичко (Общо приходи)		7	4

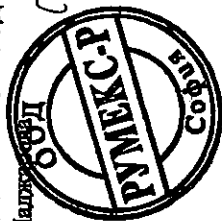
Дата: 31.01.2011г.

Съставител: РУМЕКС-Р ООД
Румяна Маджарска



Ръководител: Милен Марков





ПРОДЖЕКТИЙМ ООД

Съставители (предприятия)

София ул. Цар Иван Асен II №18 ет. 4 вл. 13

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ

200439316

Вид дейност

Консултантски услуги

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

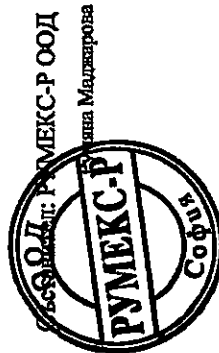
на ПРОДЖЕКТИЙМ ООД

за 2010 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период		нетен поток
	постъпления	платявания	постъпления	платявания	
а	1	2	3	4	5
А. Парични потоци от основната дейност					6
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6	2	4	3	4
Парични потоци, свързани с трудова възнаграждение		1	(1)		(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	6	3	3	3	4
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				1	(1)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				1	(1)
В. Парични потоци от финансовая дейност					
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		1	(1)	1	1
Други парични потоци от финансовая дейност					
Всичко парични потоци от финансовая дейност (В)		1	(1)	1	1
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	6	4	2	4	(1)
Д. Парични средства в началото на периода			1		2
Е. Парични средства в края на периода			3		1

Дата: 31.01.2011г.



Съставител: Р. МЕКС-Р ООД
 София Маргарита



Р. МЕКС-Р ООД
 София Марков

ПРОДЖЕКТИЙМ ООД

Съставител (предприятие)

София ул. Цар Иван Асен II №18 ет. 4 вл.13

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ Вид дейност

200439316 Консултантски услуги

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ПРОДЖЕКТИЙМ ООД

за 2010 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последваща оценка	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от		Общо Собствен капитал
					Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределен а печалба	Непокрита загуба			
1. Салдо в началото на отчетния период	5							(9)			4
2. Финансов резултат за текущия период										4	4
3. Салдо към края на отчетния период	5							(9)		4	4
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5							(9)		4	4

Дата: 31.01.2011г.

Съставител: РУМЕНА БОЯНОВА
 РУМЕНА БОЯНОВА
РУМЕНКС-Р
 Соф

Ръководител: 
ПРОДЖЕКТИЙМ ООД
София
PROJECTTEAM Limited
 Sofia

Справка за вестуците (дълготрайните) активи
на ПРОДЖЕКТИВ ООД

към 2010 година

към 2010 година															балила
Пояснения	Очистна стойност на дълготрайните активи				Последната оценка		Проектна стойност (4+5+6)	Амортизация				Последната оценка		Проектна амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На изписани през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличено	Намалено		В началото на периода	Начислена през периода	Описана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличено	Намалено		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
Общо за група I.															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
2. Машини, произведени и ввезени	1	1		2			2		1		1		1		1
Общо за група II.	1	1		2			2		1		1		1		1
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ (БЕЗ ДЪЛГОСРОЧНИ КРЕДИТИ)															
Общо група III.															
IV. ОТСРЪЧЕНИ ДАТАЦИ															
Обща вестуца (дълготрайна) активна (I + II + III + IV+V)	1	1	1	2			2		1		1			1	1

Дата: 31.01.2011г.

Съставители: РУМЕКС-Р ООД Румелия

Съставители: ПРОЕКТЕМ Лимитед

Приложение към финансовите отчети

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

За оповестяване на счетоводните правила и методи за признаване и оценка на активите и пасивите към 31.12.2010 година

1. Обща информация:

“ПРОДЖЕКТИЙМ” ООД е регистрирано и вписано с Удостоверение № 20081031112202/31.10.2008 г. на Агенция по вписванията..

Основната дейност на Дружеството е посредничество при покупко-продажба и строеж на недвижими имоти, консултантски услуги.

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр.София, район Средец, ул. „Цар Иван Асен II” № 18, ет. 4.

Управители на дружеството са: Милен Красимиров Марков
Катерина Александрова Боева

Финансовите отчети са одобрени за публикуване от Управителите на 10.02.2011 година.

2. Значими счетоводни политики

2.1. Отчетна валута и валута на представяне

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство, Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на РБългария – български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

2.2. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цена на придобиване-себестойността включва покупната цена, включително митата и невъзстановимите данъци върху покупката, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние за предвидената му употреба. След първоначално признаване всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка. Към датата на изготвяне на Баланса няма отчетени загуби от обезценка, доколкото възстановимата стойност, според Ръководството на дружеството е по-висока от балансовата стойност, по която се отчитат дълготрайните материални активи.

Когато в материалните дълготрайни активи се съдържат компоненти с различна продължителност на полезния живот, те се отчитат отделно.

Ръководството на Дружеството е възприело политика на капитализиране на активи в случай, че тяхната цена на придобиване е еквивалентна на, или надвишава ниво на същественост в размер на 700.00 /седемстотин/ лева.

В дружеството няма материални дълготрайни активи, временно извадени от употреба.

Амортизацията се начислява в Отчета за приходи и разходи на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на материалните активи. Амортизацията се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Прилагани амортизационни норми на отделните видове активи са както следва:

Сгради	- 4 %
Компютърна техника	- 50 %
Автомобили	- 25 %
ДМА и ДНДА с огр.срок...	- срока на договора
Други	- 15 %

За данъчни цели, Дружеството прилага същите амортизационни норми.

2.3. Нематериални активи

Нематериалните активи придобити от Дружеството се отчитат по себестойност при тяхното първоначално придобиване. Себестойността включва покупната цена, както и всички преки разходи за привеждането в работно състояние за предвидената му употреба. След първоначалното признаване всеки дълготраен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка. Към датата на изготвяне на баланса няма отчетени загуби от обезценка, доколкото възстановимата стойност според Ръководството на Дружеството, е по-висока от балансовата стойност, по която се отчитат дълготрайните нематериални активи.

Амортизацията се начислява в Отчета за приходи и разходи на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на нематериалните активи. Амортизацията се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация. Прилаганите амортизационни норми на отделните видове активи са както следва:

Търговска марка	- 15 %
Програмни продукти	- 50 %
Подобрения на наети активи	- срока на договора

2.4. Обезценка

Балансовата стойност на активите на Дружеството се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали не съществуват признаци за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на актива. Загуба от обезценка се признава винаги в случай, че балансовата /преносна/ стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. Загуби от обезценка се признават в Отчета за приходи и разходи.

2.5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната реализуема стойност. На база преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка на загубите от обезценка и несъбираемост. Краткосрочните вземания са представени по тяхната номинална стойност.

2.6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват паричните наличности, разплащателни сметки в банки и краткосрочни банкови депозити.

2.7. Капитал

Регистрираният капитал е записан по историческа цена в деня на регистриране.

2.8. Доходи на персонала

Дружеството не управлява задължителни или доброволни пенсионни фондове. Изплащането на пенсии остава задължение на Националния Осигурителен Институт. Дружеството плаща данък върху дохода на физическите лица, вноски за социално и здравно осигуряване, съгласно действащата в страната нормативна уредба.

2.9. Търговски и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури /себестойност/, която се приема за справедливата стойност на сделката, изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.10. Приходи

Приходи от продажба на услуги

Приходите от предоставени услуги се признават в Отчета за приходите и разходите пропорционално на степента на завършеност на сделката в деня на изготвяне на баланса. Приход не се признава, тогава когато съществуват значителни съмнения относно възстановяването на дължимата стойност или свързаните разходи.

2.11. Разходи

Разходите се признават в Отчета за приходите и разходите в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащането на свързаните с тях суми.

2.12. Данъци върху печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущ и отсрочен разход за данък. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходи и разходи с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса, и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовият метод, и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Не се признават активни и пасивни по отсрочени данъци, произтичащи от разлики между първоначално признатите отчетни стойности на дадени активи и пасиви и тяхната първоначална данъчна основа. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Счетоводното обслужване и съставител на ГФО /Годишните финансови отчети/ за 2010 година е специализирано счетоводно предприятие „РУМЕКС-Р“ ООД, Идентификационен № 130429661.

Бележки към финансовите отчети

1. Разходи за външни услуги	2010 год.	2009 год.
	х.лв.	х.лв.
Счетоводни и консултантски услуги		1
Телефон	1	1
Други	1	2

2. Дълготрайни материални активи	Стопански инвентар		Компют. техника		Общо	
	2010г./2009г.		2010г./2009г.		2010г./2009г.	
Отчетна ст-ст						
С-до 01.01.	1	1	1	1	2	2
Придобити						
Трансфер м/у с-хи						
С-до 31.12.	1	1	1	1	2	2
Амортизации						
Салдо на 01.01.			1		1	
Начислена през						
Годинята				1		1
Салдо на 31.12.			1	1	1	1
Балансова ст-ст						
На 31.12.	1	1	0	0	1	1

Към 31 декември 2010 година в баланса на дружеството няма включени материални дълготрайни активи, върху които са учредени тежести.

3. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства за целите на съставянето на отчета за паричния поток, включват неблокираните парични средства в брой и по банкови сметки.

	2010год.	2009год.
- парични средства в лева /каса/	2 х.лв.	1 х.лв.
	2 х.лв.	1 х.лв.

4. Собствен капитал

Регистриран капитал

Регистрираният капитал на дружеството възлиза на 5 хиляди лева.

Основният капитал е разпределен между съдружниците както следва:

	2010 год.	2009 год.
	лв.	лв.
Милен Марков - 50 %	2500	2500
Катерина Боева – 50 %	2500	2500

5. Резерви

Дружеството няма заделени резерви.

6. Свързани лица

През 2010 година Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица:

7. Задължения

Видове задължения

2010 год. 2009 год.

х.лв. х.лв.

- по аванси от клиенти

2

2

8. Събития след датата на баланса

Няма събития настъпили след датата на баланса, които да налагат корекции в годишните финансови отчети, или са съществени, за да бъдат оповестени.

