ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА "ВРАЦА СТИЛ 96" АД
ГР. ВРАЦА

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на дружеството "ВРАЦА СТИЛ 96" АД, ГР.ВРАЦА, включващ счетоводния баланс към 31.12.2009 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал,отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството.Тази отговорност включва: разработване , внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности , отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет , основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност дали финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет.Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във

Вярно с оригинала:

финансовия отчет,независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол ,свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието ,за да разработи одиторски процедури , които са подходящи при тези обстоятелства,но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2009 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността: Ние прегледахме Годишен доклад за дейността на **„ВРАЦА СТИЛ 96"АД**, който не е част от годишния финансов отчет. Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността, съставен от ръководството съответства в съществените си аспекти на финансова информация, която се съдържа във финансовия отчет към 31.12.2009 год., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР: 0271 Русин Русинов регистриран одитор
/Русин Русинов/

10.03.2010 год.
гр. Враца

Вярно с оригинала!

Съставител (предприятие) *БУЛСТАТ* *Вид дейност*

"ВРАЦА СТИЛ 96" АД *106021593* *1413*

Град .Враца ул., "Мито Орозов"№65

БАЛАНС

2009година

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. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	75	75
I. Нематериални активи			*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии,			*IV. Резерви*		
търговски марки			1. Законови резерви	8	8
програмни продукти			2. Резерв, свързан с изкупени		
и други подобни права и активи			собствени акции		
3. Търговска репутация			3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Предоставени аванси и нематериални активи			4. Други резерви	78	71
в процес на изграждане			*Общо за група IV:*	86	79
Общо за група I:			*V. Натрупана печалба (загуба)*		
II. Дълготрайни материални активи			*от минали години, в т.ч.:*		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	289	211	-неразпределена печалба		7
-земи	73	73	-непокрита загуба		
-сгради	216	138	*Общо за група V:*		7
2. Машини, производствено оборудване	10	7	*VI. Текуща печалба (загуба)*	250	
и апаратура			*Общо за раздел А:*	411	161
3. Компютърна техника		89	**Б. Провизии и сходни задължения**		
			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени аванси					
и дълготрайни материални активи			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
в процес на изграждане			-отсрочени данъци		
Общо за група II:	299	307	3. Други провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			*Общо за раздел Б:*		
1. Акции и дялове в предприятия	63	63	**В. Задължения**		
от група			1. Облигационни заеми с отделно		
2. Предоставени заеми на предприятия			посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
от група			- до 1 година		
3. Акции и дялове в асоциирани			- над 1 година		
и смесени предприятия			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	99	175
4. Предоставени заеми, свързани с			- до 1 година	99	175
асоциирани и смесени предприятия			- над 1 година		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Получени аванси, в т.ч.:		
6. Други заеми			- до 1 година		
7. Изкупени собствени акции	33	33	- над 1 година		
номинална стойност ..... хил. лв.			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	121	23
Общо за група III:	96	96	- до 1 година	121	23
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	395	403	5. Задължения по полици, в т.ч.:		

Верно с оригинала:

0271 Русин Русинов
Регистриран одитор

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
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали	2	1	6. Задължения към предприятия		
2. Незавършено производство			от група, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			- до 1 година		
-продукция			- над 1 година		
-стоки			7. Задължения, свързани с	2	11
4. Предоставени аванси			асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
Общо за група I:	2	1	- до 1 година	2	11
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	51	18	8. Други задължения, в т.ч.	42	67
над 1 година			- до 1 година	42	67
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- над 1 година		
над 1 година			-към персонала, в т.ч.:	12	6
3. Вземания, свързани с асоциирани	3	3	- до 1 година	12	6
и смесени предприятия, в т.ч.:			- над 1 година		
над 1 година			-осигурителни задължения, в т.ч.:		
4. Други вземания, в т.ч.:	79	7	- до 1 година		
над 1 година			- над 1 година		
Общо за група II:	133	28	-данъчни задължения, в т.ч.:	29	1
III. Инвестиции			- до 1 година	29	1
1. Акции и дялове в предприятия			- над 1 година		
от група			*Общо за раздел В, в т.ч.:*	264	276
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	264	276
номинална стойност ..... хил. лв.			над 1 година		
3. Други инвестиции			**Г. Финансирания и приходи за**		
Общо за група III:			**бъдещи периоди, в т.ч.:**		
IV. Парични средства, в т.ч:			- финансирания		
-в брой	2	3	- приходи за бъдещи периоди		
-в безсрочни сметки (депозити)	143	2			
Общо за група IV:	145	5			
Общо за раздел В:	**280**	**34**			
Г. Разходи за бъдещи периоди					
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**675**	**437**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**675**	**437**

Дата: 24.02.2010год.

Съставил: /Цветана Севлотиева/

Ръководител: /инж. Юлия Павлова/

0271 Русин Русинов
Регистриран одитор

Вярно с оригинала!

"ВРАЦА СТИЛ 96"АД

Съставител (предприятие)

гр.Враца , ул."Мито Орозов" № 65 *БУЛСТАТ 106021593* *Вид дейност* 1413

Град, (село) ул.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

2009година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	242	99
2. Разходи за суровини, материали и външни	338	154	а) продукция		
а) суровини и материали	24	5	б) стоки		
б) външни услуги	314	149	в) услуги	242	99
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	24	23	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	24	23	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	28	74
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:	427	36
- осигуровки, свързани с пенсии			-приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	9	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)*	697	209
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в	7	9	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	7	9	-приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни)			-приходи от предприятия от група		

0271 Русин Русинов
Регистриран одитор

Вярно с оригинала!

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
5. Други разходи, в т.ч.:	30		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	3
а) балансова стойност на продадените активи	30		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	399	186	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	7		*Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)*	2	3
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	7				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:	15	19			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови					
Общо финансови разходи (6 + 7)	22	19			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		56
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		1
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	421	205	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	699	213
10. Счетоводна печалба (общо приходи—общо разходи)	***278***	8	10. Счетоводна загуба (общо приходи—общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	28				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	250	8	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**699**	**213**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**699**	**213**

Дата: 24.02.2010год.

Съставил: /Цв.Севлотиева/

Ръководител: /инж.Илия Павлов/

0271 Русин Русинов Регистриран одитор

Вярно с оригинала:

"ВРАЦА СТИЛ 96" АД

Съставител (предприятие)

гр.Враца ,ул."Мито Орозов" № 65

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ *Вид дейност*

106021593 *1413*

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

2009година

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали		Текуща печалба/Загуба	Общо Собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	75			8			71			7	161
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										250	250
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:							7				7
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	75			8			78			250	411
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	75			8			78			250	411

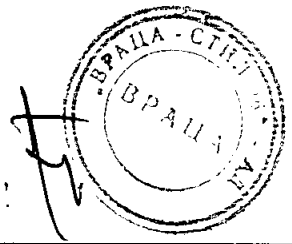
24.02.2010год.

Съставил: /Цветана Севлотиева/

Ръководител: /инж.Илия Павлов/

0271 Русин Русинов
Регистриран одитор

Вярно с оригинала:



"ВРАЦА СТИЛ 96" АД

Съставител (предприятие)

гр.Враца ,ул."Мито Орозов" №65

Град. (село) ул.

БУЛСТАТ 106021593

Вид дейност 1413

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

2009година

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	727	(380)	347	271	(225)	46
Парични потоци, свързани с възнаграждения по граждански договори						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		(25)	(25)		(28)	(28)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		(9)	(9)	3	(19)	(16)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци	33		33			
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	11	(121)	(110)	77		77
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**771**	**(535)**	**236**	**351**	**(272)**	**79**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	220	(296)	(76)	303	(362)	(59)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни				3	(19)	(16)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		(7)	(7)			
Други парични потоци от финансова дейност	2	(15)	(13)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**222**	**(318)**	**(96)**	**306**	**(381)**	**(75)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**993**	**(853)**	**140**	**657**	**(653)**	**4**
Д. Парични средства в началото на периода	**5**			**1**		
Е. Парични средства в края на периода			**145**			**5**

24.02.2010год.

Съставил: /Цветана Севлиева/

Ръководител: /инж.Идия Павлова/

0271 Русин Русинов
Регистриран одитор

Вярно с оригинала

Отчетна единица: Враца Стил 96' АД
Гр. (с.) Враца
Община Враца

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	0	6	0	2	1	5	9	3				

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ ЗА 2009 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума	
		начислени	платени/ получени
а	б	1	2
I. Приходи от лихви			
Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5110	2	2
Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5120		
Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5130		
Лихви по търговски вземания	5140		
Други лихви	5150		
Общо за група I	**5100**	2	2
II. Разходи за лихви			
Лихви по краткосрочни заеми	5210	9	9
Лихви по дългосрочни заеми	5220		
Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5230		
Лихви по неизплатени заплати в срок	5240		
Лихви по държавни вземания	5250		
Лихви по търговски задължения	5260		
Други лихви	5270	1	1
Общо за група II	**5200**	10	10

Дата: 24.02.2010

Ръководител: инж. Ицко Георгиев Павлов
Съставител: Цветана Севдалиева Цветкова
(име,презиме,фамилия)
(подпис)
Лице за контакт: Цветана Севдалиева Цветкова
(име,презиме,фамилия)
(телефон)

Вярно с оригинала!

Отчетна единица: „Враца Стил 96" АД
Гр. (с.) Враца
Община Враца

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	0	6	0	2	1	5	9	3				

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2009 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+ 5- 6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	в т. ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110																
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111																
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120																
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121																
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122																
Търговска репутация	6130																
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140																
в т. ч. предоставени аванси	6141																
Общо за група I	**6100**																
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210	231	111		40	302			302	20	5	12	13			13	289
Земи	6211	73				73			73	0						0	73
Сгради нежилищни	6212	158	111		40	229			229	20	5	12	13			13	216
Сгради жилищни	6213																
Сгради със смесено предназначение	6214																
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и др., транспортни средства	6220	8	6		1	13			13	2	1		3			3	10
в т.ч. транспортни средства	6221																
Съоръжения	6230	15				15			15	14	1		15			15	0
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231																
Други дълготрайни материални активи	6240																
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6250																
в т. ч. предоставени аванси	6251																
Общо за група II	**6200**	254	117		41	330			330	36	7	12	31			31	299

Дата: 27.12.2010

Ръководител: инж. Илия Георгиев Павлов

Съставител: Цветелина Севдалиева Цветкова
(име, презиме, фамилия)

Вярно с оригинала!

Отчетна единица: „Враца Сити 96" АД
Гр. (с/) Враца
Община Враца

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	0	6	0	2	1	5	9	3				

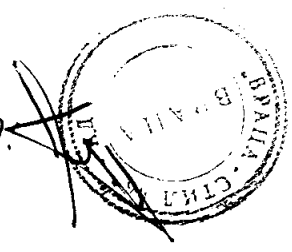
СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА И ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2009 ГОДИНА

А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. левов

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една годин.
а	б	1	2	3
I. Вземания				
1. Вземания от клиенти и доставчици (без финансов лизинг)	**2000**	51	x	x
Нефинансови предприятия	2001	51	x	x
Търговски банки	2002		x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2003		x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2004		x	x
Застрахователни компании	2005		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2006		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2007		x	x
Население	2008		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2009		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2010		x	x
2. Вземания от предоставени търговски заеми	**2020**			
Нефинансови предприятия	2021			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2022			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2023			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2024			
Юридически лица с нестопанска цел	2025			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2026			
2.1 в т. ч. оформени с ценни книжа[1]	2027			
3. Данъци за възстановяване от републиканския бюджет (вкл. акциз)	**2030**	28	x	x
4. Данъци за възстановяване от общините	**2040**		x	x
5. Вземания от персонала	**2050**		x	x
6. Вземания от подотчетни лица	**2060**		x	x

Вярно с оригинала



А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. лев

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една год
а	6	1	2	
7. Вземания по финансов лизинг	**2070**			
Нефинансови предприятия	2071			
Търговски банки	2072			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2073			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2074			
Застрахователни компании	2075			
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2076			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2077			
Население	2078			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2079			
8. Други вземания	**2080**	54	x	
Нефинансови предприятия	2081	54	x	
Търговски банки	2082		x	
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2083		x	
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2084		x	
Застрахователни компании	2085		x	
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2086		x	
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2087		x	
Население	2088		x	
Юридически лица с нестопанска цел	2089		x	
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2090		x	
Общо вземания	**2100**	133	x	

Вярно с оригинала

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(Хил. левов

Показатели	Код на реда	Сума на задълже-нията	Степен на изискуемост	
			до една година	над ед| годин
а	б	1	2	3
I. Задължения				
1. Задължения към доставчици и получени аванси (без финансов лизинг)	**2110**	121	x	x
Нефинансови предприятия	2111	121	x	x
Търговски банки	2112		x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2113		x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2114		x	x
Застрахователни компании	2115		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2116		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2117		x	x
Население	2118		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2119		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2120		x	x
2. Задължения по облигационни заеми	**2130**			
3. Задължения към финансови предприятия	**2140**	99	99	
Търговски банки	2141	99	99	
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2142			
Застрахователни компании	2143			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2144			
4. Задължения по получени заеми от държавата	**2150**			
5. Задължения по търговски заеми към:	**2160**			
Нефинансови предприятия	2161			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2162			
Население	2163			
Юридически лица с нестопанска цел	2164			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2165			
5.1 в т. ч. оформени с ценни книжа[1]	2166			
6. Задължения по финансов лизинг	**2170**			
Нефинансови предприятия	2171			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2172			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2173			

Вярно с оригинала

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(Хил. ле

Показатели	Код на реда	Сума на задълже-нията	Степен на изискуемо	
			до една година	над го
а	б	1	2	
7. Задължения към персонала	**2180**	12	x	
8. Задължения към подотчетни лица	**2190**		x	
9. Данъчни задължения към държавата (вкл. акцизи)	**2200**	29	x	
10. Данъчни задължения към общините	**2210**		x	
11. Задължения към социалното и здравно осигуряване	**2220**		x	
12. Преоформени в държавен дълг кредити	**2230**		x	
13. Други задължения	**2240**	3	x	
Нефинансови предприятия	2241	3	x	
Търговски банки	2242		x	
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и пред-лагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2243		x	
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2244		x	
Застрахователни компании	2245		x	
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2246		x	
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2247		x	
Население	2248		x	
Юридически лица с нестопанска цел	2249		x	
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2250		x	
Общо задължения	**2260**	264	x	

[1] Менителници, запис на заповед и други.

Дата: 24.02.2010г.

Ръководител: инж. Илия Георгиев Павлов

Съставител: Цветана Севлиева Цветкова (име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Цветана Севлиева Цветкова (име,презиме,фамилия) 092/642064 (телефон)

Верно с оригинала!

Отчетна единица: „Враца Стил 96" ЕООД
Гр. (с.) Враца
Община Враца

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 0 6 0 2 1 5 9 3				

СПРАВКА ЗА РАЗХОДИТЕ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ ЗА 2009 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Дълготрайни материални активи в процес на изграждане към 01.01.2009 г. (незавършено строителство)	Продадени дълготрайни материални активи в процес на изграждане през 2009 г.	Разходи за придобиване на ДМА през текущата година чрез строителство и закупуване		Придобити ДМА през текущата година чрез строителство и закупуване	Дълготрайни материални активи в процес на изграждане към 31.12.2009г. (незавършено строителство)	
				общо	в т.ч. за употребявани ДМА		общо к.(1-2+3-5+7)	в т.ч. увеличение или намаление от преоценка
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Общо (4510+4520+4530+4540)	**4500**	89		28		117	0	0
Земя	4510	x	x		x		x	x
Сгради, строителни съоръжения и конструкции (4521+4522+4523)	4520	89		22		111	0	0
Жилищни сгради	4521							
Нежилищни сгради	4522	89		22		111	0	0
Строителни съоръжения и конструкции	4523							
Машини,производствено оборудване и апаратура (вкл. транспортни средства)	4530			6		6	0	0
в т.ч. от внос	4531							
Други разходи	4540							
От ред 4500 - Разходи за ДМА с екологично предназначение	4501							

Раздел А. Въведени в действие нежилищни сгради, строителни съоръжения и конструкции през 2009 г.
/включени в стойността на придобитите ДМА кодове 4522 и 4523 от колона 5, намалени със стойността на употребяваните ДМА от колона 4/

(Хил. левове)

Наименование на обекта	Код на реда	Стойност на обекта
а	б	1
Нежилищни сгради (4611+4612+4613)	**4610**	111
Производствени сгради	4611	111
Търговски сгради	4612	
Други видове нежилищни сгради	4613	
Строителни съоръжения и конструкции (4621+4622+4623)	**4620**	
Транспортна инфраструктура	4621	
Тръбопроводи , електропроводи и далекосъобщителни линии	4622	
Други видове инженерно-строителни съоръжения	4623	

Дата: 29.03.2010г.

Ръководител: инж. Иван Георгиев Павлов
(име,презиме,фамилия) (подпис)

Съставител: Цветана Севдалиева Цветкова
(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Цветана Севдалиева Цветкова 092/62 2064
(име,презиме,фамилия) (телефон)

Вярно с оригинала

Отчетна единица: „Враца Сити 96" АД
Гр. (с.) Враца
Община Враца

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР													Обл.		Общ.		Дейност		Звено		
1	0	6	0	2	1	5	9	3									6	8	1	0	

ОТЧЕТ ЗА ЗАЕТИТЕ ЛИЦА, СРЕДСТВАТА ЗА РАБОТНА ЗАПЛАТА И ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ТРУД ЗА 2009 ГОДИНА

Част I. Наети лица по трудово и служебно правоотношение

Раздел 1. Среден списъчен брой и начислени средства за работна заплата

	Код на реда	Среден списъчен брой		Средства за работна заплата (в левове - цели числа)
		Общо	в т.ч. жени	Общо
а	б	1	2	3
Наети лица по трудово или служебно правоотношение (на пълно и непълно работно време)	1000			
в т.ч. без лицата в отпуск по майчинство (от код 1010 до код 1090)	1001			x
от код 1001: жени	1002	x	x	
Наетите от код 1001 по Национална класификация на професиите и длъжностите от 1.01.2006г.:				
Президент, законодатели, висши служители и ръководители	1010			
Аналитични специалисти	1020			
Техници и други приложни специалисти	1030			
Административен персонал	1040			
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	1050			
Квалифицирани работници в селското, горското, рибното и ловното стопанство	1060			
Квалифицирани производствени работници и сродни на тях занаятчии	1070			
Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж на изделия	1080			
Професии, неизискващи специална квалификация	1090			
Наети лица на непълно работно време без лицата в отпуск по майчинство				
- **непреизчислени** към пълна заетост	1200			x
- **преизчислени** към пълна заетост - от код 1001	1300			

Раздел 2. Движение и отработено време

		Код на реда	Брой
	а	б	1
Наличност, приемане и напускане	Наличност по списък в началото на годината	1810	
	Приети от началото на годината - общо	1820	
	в т.ч. постъпили за първи път от образователната система	1830	
	Напуснали през годината - общо	1840	
	Наличност по списък в края на годината (код 1810 + код 1820 - код 1840)	1880	
Отработено време през годината	Отработени човекодни	1910	
	в т.ч. от наетите на непълно работно време	1911	
	Отработени човекочасове	1930	
	в т.ч. от наетите на непълно работно време	1931	

Вярно с оригинала!

Раздел 3. Начислени средства за работна заплата и други разходи за труд на работодателя

			Код на реда	От началото на годината (в левове - цели числа)
а			б	1
Начислени средства за работещите по трудово и служебно правоотношение	Работна заплата - общо (код 3100 = код 3120 + код 3130 + код 3140 + код 3150) (код 3100 = код 1000 к.3)		3100	
	в т.ч.	Основна заплата за действително отработено време	3120	
		Възнаграждение над основната заплата (наднормено и премии по системите за заплащане на труда)	3130	
		в т.ч. годишни, шестмесечни, тримесечни премии, целеви награди, извънредни заплати и други еднократни възнаграждения	3133	
		Възнаграждение за платен отпуск	3140	
		Допълнителни и други възнаграждения (за нощен труд, работа на смени, професионален стаж, извънреден труд) по КТ, ЗДС, друг закон, колективен или индивидуален трудов договор	3150	
	Обезщетения по КТ, ЗДС и КСО		3160	
	в т.ч.	по чл.200 ал.3 от КТ и чл.104 ал.4 от ЗДС	3161	
		по чл.222 ал.1 и 2 от КТ и чл.104 ал.1 и 2 от ЗДС	3162	
		по чл.220 ал.1 и чл.225 от КТ и чл.104 ал.3 от ЗДС	3163	
	Социални и здравни осигуровки (вкл. доброволни и фонд „Безработица")		3170	
	Други социални разходи и надбавки		3180	
	Данък върху социалните разходи		3190	

Част II. Работещи без трудово и служебно правоотношение с отчетната единица

	Код на реда	Среден брой през годината	в т.ч. жени	Разходи за възнаграждения (в левове - цели числа)
а	б	1	2	3
Наети лица по договор за управление и контрол (без тези, включени в кодове 1000, 1500 и 1600)	1400	3		22680
Наети лица по извънтрудови правоотношения (граждански договор)	1500	1	1	1450
Наети лица за допълнителен труд при друг работодател (чл.111 от КТ)	1530			
Работещи собственици (без тези, включени в код 1000 и код 1400)	1600			
Социални и здравни осигуровки	3300	x	x	161

Част III. Работещи пенсионери

		Код на реда	Среден брой през годината	в т.ч. жени	Разходи за възнаграждения (в левове - цели числа)
а		б	1	2	3
Работещи пенсионери - общо (по трудово или служебно правоотношение, по договор за управление и контрол, по граждански договор и собственици) (код1700 = код1710 + код1720)		1700			
в т.ч.	в трудоспособна възраст	1710			
	над трудоспособна възраст	1720			

Дата: 24.02.2010

Ръководител: инж. Илия Георгиев Павлов

Съставител: Цветиана Севдалинова Цветкова
(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Цветиана Севдалинова Цветкова
(име,презиме,фамилия)

(подпис)

(телефон)

Вярно с оригинала:

УДОБРИЛ:
/инж.Илия Павлов/

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА "ВРАЦА СТИЛ 96"АД гр.ВРАЦА ЗА 2009година

Дружеството е с предмет на дейност –отдаване под наем на движимо и неднижимо имущество и продажба на собствен недвижим имот от който е формиран голям процент от приходите за 2009год,както и всяка друга дейност която не е забранена със закон.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2009година е изготвен в съответстнвие с изискванията на НСС, които са приложими към 31.12.2009год.Финансовият отчет за 2009год. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите на текущо начисляване,действащо предприятие,предпазливост,съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата,запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период,независимост на отделни отчетни периоди и стойносттна връзка между начален и краен баланс.

Счетоводството е осъществено на основата на документалната обоснованост.За амортизация на амортизуемите дълготрайни активи се прилага линеен метод за всички групи активи.Амортизационната норма е определена в процент по категории активи,предвидени за данъчни цели в ЗКПО – в сила за 2009год.Избраният метод на амортизация не е променен през годината.

Материалните запаси се оценяват при потреблението им по средно претеглена цена.

Инвентаризация на наличните активи се осъществява съгласно изискванията на чл.22 от Закона за счетоводството.

Счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите се изготвят в двустранна форма.Отчета за паричния поток се изготвя на база прекия метод.

От анализа на Отчета за Приходите и Разходите и Счетоводния Баланс,можем да видим финансовото състояние на Дружеството през отчетната 2009год.

I. Анализ на приходите и разходите

Вярно с оригинала!

На база видовете операции осъществени в Дружеството и като се има в предвид всички постъпления от осъществената дейност/услуги, ишлеме , наеми и извънредни/, общият обем на Прихода е 698343.22лв.

Съгласно класификацията на Отчета за приходи те са:

-приходи от дейността:

1.нетни приходи от услуги:	241319.30лв.
- ишлеме по договор с ф-ра PDA БАРБУР-Англия	232991.95лв
- съвм.дейност предоставено перално оборудване	8327.35лв.
2.други нетни приходи:	426538.14лв.
- наем магазин ул."Иванка Ботева" ,ул.Бенковски	14250.98лв.
- продажба на недвижим имот	410724.30лв.
- наем по договор на земя	1100.00лв.
- др.приходи	462.86лв.
-финансови приходи	2359.16лв. от тях:
- лихви	2359.16лв.

Спрямо отчета за 2008година са реализирани в повече с 486х.лв. Приходи ,основно от продажбата на недвижим имот 387х.лв.Реализирани са приходи от 25х.лв от договора за ишлеме с ф-ма Барбур-Англия.Прихода от наем на магазините е 14х.лв спрямо 2008год.-33х.лв.

Разходите на Дружеството за 2009год. са на обща стойност 420904.96лв., в това число :

1.Разходи за дейността 369274.69лв.

от тях:

-разходи за материали 23890.74лв.

Разхода за материали е формиран от направени разходи за ел.енертия 6лв.,материали вложени при ишлемето с Барбур – 18х.лв.

-разходи за външни услуги 313923.60лв.

Като разход за външни услуги са включени :ДС и ТБО – 1824.00лева,гр.договори и хонорари – 7300.00лева,външни строителни услуги – 62647.00лв.,услуга ишлеме по договор – 191133.00лева,наем сграда -20833.34лв., такси управление кредити и др.такси

- разходи за Амортизации 7169.40лв.

- разходи за възнаграждения 24130.00лв.

Вярно с оригинала

- разходи за осигуровки 161.00лв.

- други разходи 28638.36лв.
/ в.т.ч.балансова стойност на продадените активи/

2.Финансови разходи 22122.44лв.
- начислени лихви по кредити 8762.89лв.
- лихви други 856.36лв.
- отрицателни разлики –валутни курсове 6761.57лв.
- др-разходи финансови операций/такси/ 5744.62лв.

4.Извънредни разходи – няма.

Спрямо отчета за 2008год. разходите са в повече с 216х.лв.- от външни услуги - ишлеме,спроителни,балансова стоиност от продадени активи.

За отчетния период счетоводната печалба е 278307.83лева. Направени са отчисления – 10% корпоративен данък по Годишна Данъчна Декларация за 2009год.– в размер на 28192.33лева.

По решение на Общото Събрание на "ВРАЦА СТИЛ 96"АД балансовата печалба ще се разпредели за резерв.

II.Анализ на Счетоводния Баланс

Общата стойност на Актива на Баланса към 31.12.2009година е 675х.лв.

- Дълготрайни активи 299х.лв.
  1.земи 73х.лв.
  2.сгради 216х.лв.
  3.машини и съоръжения 10х.лв.

- Дългосрочни финансови активи 96х.лв.

- Краткотрайните активи 280х.лв. от тях:
  1.вземания от клиенти 51х.лв.
  2.данъци за възстановяване 28х.лв.
  3.дивидент 3х.лв.
  4.парични средства 145х.лв.
  5.материали 2х.лв.
  6.междуфирмен заем 50х.лв.
  7.други 1х.лв.

Общата стойност на Пасива на Баланса за 2009год. е 675х.лв.

Вярно с оригинала

- Собствен капитал 411х.лв.
  1. записан капитал 75х.лв.
  2. Резерви 86х.лв.
  3. Финансов резултат за 2009год. 250х.лв.

- Задължения 264х.лв.

  1.задължения към банки 99х.лв.
  2.задължения към доставици 121х.лв.
  3.задължения към персонл 12х.лв.
  4.данъчни задължения 29х.лв.
  5.други задължения 3х.лв.

Задълженията и вземанията на дружеството са текущи.

Коефициента на рентабилност на приходите от продажбите

$$\frac{\text{Финансов резултат}}{\text{нетни приходи от продажби}} = \frac{250115.40}{241319.30} = 103.65$$

Коефициент на обща ликвидност

$$\frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни задължения}} = \frac{280}{264} = 1.06$$

Гл.Счетоводител:
/Цв.Севлотиева/

Вярно с оригинала!

- Подадени документи от Декларация по чл.92 от ЗКПО
- ПрегледИзтегляне Изтегли PDF

Вх. №600И0013491/29.03.2010 г., подаден по интернет Декларация чл.92 (1010)



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

ТД на НАП	0600 - ОФИС ВРАЦА	
1.1. за календарната година - на основание чл.92, ал.1 от ЗКПО *Този ред се попълва и от новообразуваните през годината данъчно задължени лица.*		☒
1.2. при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на дейност на място на стопанска дейност - на основание чл.162 или 164 от ЗКПО		**Чл.162** ☐ **Чл.164** ☐
1.3. при прекратяване на преобразуващо се дружество, кооперация и място на стопанска дейност на чуждестранно лице - на основание чл.117, ал.1 от ЗКПО		☐
1.3.1. вид преобразуване *В случай, че сте попълнили ред 1.3, на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.*	**Съгласно Търговския закон**	**Съгласно ЗКПО**
1.3.2. данни за правоприемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО **Наименование** ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по Закона за търговския регистър (ЗТР)		
1.4. за данъка върху разходите - на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО		☐
2. Период, за който се подава декларацията *Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)*	**от дата** 2009-01-01	**до дата** 2009-12-31

1.ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР106021593	**2. Наименование** *(посочете наименованието съгласно акта за възникване)*ВРАЦА-СТИЛ 96	
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐	**3.1. Наименование**	
4. Вид предприятие	**4.1.Нефинансово предприятие** ☒	**4.2.Финансова институция** ☐
4.2.1.Застраховател ☐	**4.3.Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса** ☐	**4.4.Юридическо лице с нестопанска цел** ☐

5.1. Чуждестранно участие ☐	**Държава**		**% на чуждестранното участие**0.00
5.2. Държавно участие ☐	**% на участието** 0.00	**5.3. Общинско участие** ☐	**% на участието** 0.00

6.1. Държава БЪЛГАРИЯ	6.2. Област ВРАЦА	6.3. Община ВРАЦА	6.4. Населено място ГР.ВРАЦА
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап. ул. МИТО ОРОЗОВ №65			6.6 Пощенски код 3000

☐ Адресът съвпада с този по т. 6			
7.1. Държава	7.2. Област	7.3. Община	7.4. Населено място
7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.			7.6 Пощенски код

8.1 Телефон	8.2 Факс	8.3 E-mail	8.4 Интернет страница

№	Име, презиме, фамилия	ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП

За деклариране на неверни данни се носи наказателна отговорност по Наказателния кодекс.

9.1	Илия Георгиев Павлов	3902201949

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*	

1.Код на основната дейност 6810 2.Наименование на дейносттаПокупка и продажба на собствени недвижими имоти			
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия [X]		3.2. Международни счетоводни стандарти [ ]
	3.1.1. Предприятието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т. 4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСП във връзка с параграф 1, т.15 от ДР на ЗСч		
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството			Да
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 5 и/или ред 6**, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 3.
При дадени положителни отговори на **ред 7 или 8**, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.
Приложение № 2 не се попълва, когато се ползва намаление на счетоводния финансов резултат по реда на чл. 177 от ЗКПО.
Обстоятелството по ред 9 се декларира всяка година до изтичане на 5-годишния срок с годишните данъчни декларации на основание чл.189, ал.1, т.4 от ЗКПО.

№					
1	Образец 1011: **Приложение № 1 за преобразуване на счетоводния финансов резултат**				☐
2	Образец 1012: **Приложение № 2 за преотстъпване на корпоративен данък**				☐
3	Образец 1013: **Приложение № 3 за печалби (доходи), облжени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане**				☐
4	**Годишен отчет за дейността**				☒
4.1	Вх. № и дата на годишния отчет за дейността	Вх.№	5811218/27.03.2010	г.	
5	**Други** *(посочете вид на документа)*				☐
5.1					

За деклариране на неверни данни се носи наказателна отговорност по Наказателния кодекс.

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	**ОБЩО ПРИХОДИ** *(посочват се приходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0100	698343.22
2	**ОБЩО РАЗХОДИ** *(посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0200	420035.49
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	278307.73
3.2	**СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**	0320	0.00
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 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	278307.73
6.2	**ОТРИЦАТЕЛЕН**	0620	0.00

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 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	7169.40	1	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2)* Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	3553.86
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	28638.46	2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	28638.46
3	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030	0.00	3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	0.00
4	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	7040	0.00	4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	0.00
4.1	разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)	7041	0.00	4.1	приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)	8041	0.00
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050	0.00	5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8050	0.00
				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	8090	0.00

					с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)		
				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)	7090	0.00	12	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 1)	8120	0.00
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100	0.00	13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130	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	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	0.00				
19	Отписан преоценъчен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190	0.00				
				14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденти от местни юридически лица и от чуждестранни лица, които са местни лица за данъчни цели на държава - членка на ЕС, или на друга държава - страна по Споразумението за ЕИП (чл.27, ал.1, т.1)	8140	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

20	**Сума на увеличенията 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 20 на колона А/**	0700	35807.86	8	**ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ /от ред 1 до ред 17 на колона Б/**	0800	32192.32

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	281923.27
9.2	**ДАНЪЧНА ЗАГУБА**	0920	0.00
10	**ДАНЪЧНА СТАВКА**	1000	10%
11	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(р. 9.1 х р. 10)*	1100	28192.33
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 2004*	2004	2005	2006	2007	2008
	☐	☐	☐	☐	☐	☐

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	28192.33
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 2010 г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула)*	2000	281.92
21	**ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката** *(р. 19 - р. 20)*	2100	27910.41
22	**НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ**	2200	0.00
23	**НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА**	2300	0.00
24	**ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3**	2400	0.00
РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ *(р. 21 - р. 22 - р. 23 - р. 24)*			
25.1	**РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ** *(този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)*	2510	27910.41
25.2	**РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ** *(този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)*	2520	0.00
В случай, че е попълнен ред 25.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо надвнесения данък, като попълните или ред 26.1 или ред 26.2			
26.1	**Приспадане по реда на чл. 94 и/или чл.217 от ЗКПО**	2610	чл. 94 ☐ чл.217 ☐
26.2	**Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК**	2620	☐

За деклариране на неверни данни се носи наказателна отговорност по Наказателния кодекс.

	(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		
	Банка IBAN		BIC

№	ПОКАЗАТЕЛИ	
1	Приходи от дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	**СУМА**
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
		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

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2009 г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2009 г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I	5255.41	229051.34	13333.83	215717.51
2	Категория II	824.40	15199.35	15199.35	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Категория VI	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Категория VII	1089.59	13550.67	2805.26	10745.41
8	**Всичко:** ***(от р.1 до р.7)***	7169.40	257801.36	31338.44	226462.92
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, запишете 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	0.00			
9.2	Намаление, в т.ч.:	3615.54			
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4	0.00			
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2	3615.54			
10	**Годишни данъчни амортизации** ***(р.8 + р.9.1 - р.9.2)***	3553.86	*На редове от 1 до 7 в колона 3 се посочва сумата на годишните данъчни амортизации за 2009г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответната категория активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяваща стойностите на активите към 31.12.2009г. В случай, че през 2009г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2009г., за този актив се попълва само колона 3.* *ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.*		

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	278307.73
2	Общ размер на приходите от лихви	2359.16
3	Общ размер на разходите за лихви	9616.25
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви *(р. 1 - р. 2 + р. 3)*	285564.82
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл.43, ал.3	0.00
6	**0,75 х ред 4,** когато сумата по ред 4 е положителна величина **или нула**, когато сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	214173.62
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	216532.78
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. и непризнати разходи за лихви през 2008 г. 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

№	Година	Данъчна печалба преди пренасяне на данъчната загуба през съответната година		Данъчна загуба през съответната година, подлежаща на пренасяне		Обща сума на данъчните загуби от предходни години, подлежащи на пренасяне		Размер на данъчната загуба, приспадната през съответната година		Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл. 76 от ЗКПО		Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години	
		3		4		5		6		7		8	
1	2	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	2004 г.												
2	2005 г.												
3	2006 г.												
4	2007 г.												
5	2008 г.												
6	2009 г.												

1. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които:
- през 2009г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
- имат право да пренасят данъчни загуби през 2009г. 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 й 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 тези справки следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се пренася данъчната загуба от конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, касаещи печалби и загуби от източник в страната, при попълването на тези справки не следва да се посочват суми.*

№	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 от ЗКПО - представителни разходи	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2	По чл.204, т.2 от ЗКПО - 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 от ЗКПО - доброволно осигуряване и/или застраховане	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2.2	- по чл.204, т.2, б. б от ЗКПО - 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 от ЗКПО - разходи, свързани с експлоатация на превозни средства	0.00	10%	0.00	0.00	0.00

Съгласно чл.215, ал.3 от ЗКПО, когато основата за облагане с данък върху разходите по чл.204, т.3 е отрицателна величина, тя се приспада последователно от данъчната основа за следващите месеци. Когато данъчната основа на ред 3, колона 3 е отрицателна величина, запишете сумата със знак минус, а в колона 5 запишете нула.
В колона 6 се посочва внесеният данък до 15 януари 2010 г. включително. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус.