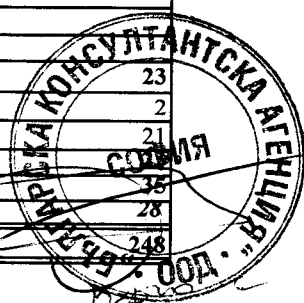
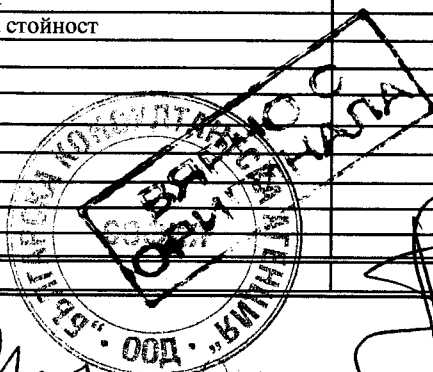


СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Българска консултантска агенция" ООД
към 31 Декември 2009 година

прил. 1 към СС

АКТИВ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии		
a	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоразения и други	162	185
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	149	
Общо за група II:	311	185
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции - номинална стойност		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо раздел Б:	311	185
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	128	
- продукция		
- стоки	128	
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	128	
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	58	10
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		2
- над 1 година		
Общо за група II:	58	12
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции - номинална стойност		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	34	23
- брой		2
- в безсрочни сметки (депозити)	34	21
Общо за група IV:	34	24
Общо за раздел В:	220	28
I. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):	531	248

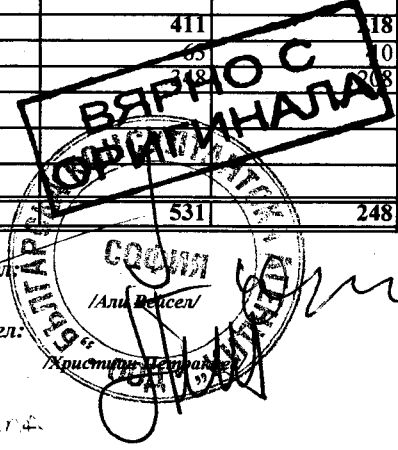
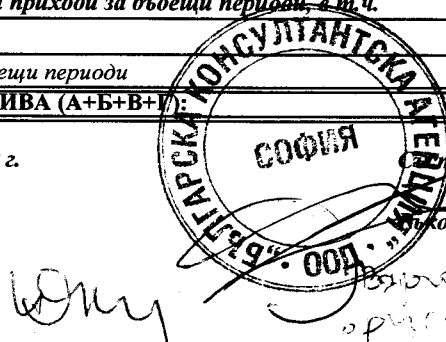


Handwritten signatures and notes at the bottom of the page.

ПАСИВ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии		
a	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв, съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	25	
- неразмислена печалба;	25	
- непокрита загуба.		
Общо за група V:	25	
VI. Текуща печалба (загуба)	90	25
Общо раздел A:	120	30
B. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо раздел B:		
B. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	97	208
- до 1 година		
- над 1 година	97	208
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	48	7
- до 1 година	48	7
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	266	3
- до 1 година	15	3
- над 1 година	251	
към персонала, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година		
осигурителни задължения, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
данъчни задължения, в т.ч.:	14	2
- до 1 година	14	2
- над 1 година		
Общо за раздел B, в т.ч.:	411	218
- до 1 година	65	0
- над 1 година	346	218
G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (A+B+G):	531	248

Дата: 05.03.2010 г.

Град: София



Предприятие	"Българска консултантска агенция" ООД
Адрес:	гр. София, кв. Гео Милев, ул. 102, №12

БУЛСТАТ: 200317305

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Българска консултантска агенция" ООД
за периода 01 Януари 2009 година - 31 Декември 2009 година

прил. 2 към СС 1

НАИМЕНОВАНИЕ РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лева)	
	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.	818	77
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	121	30	а) продукция		
а) суровини и материали	67	3	б) стоки	644	8
б) външни услуги	54	27	в) услуги	174	69
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	6	3	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	5	3	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1		4. Други приходи, в т.ч.:		46
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	50	7	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):	818	123
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	50	7			
- разходи за амортизации	50	7	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:	530	52	- приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи	525	48	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	707	92	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи (5+6+7)		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11	4	8. Загуба от обичайна дейност		
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	818	123
Общо финансови разходи (6+7):	11	4	10. Счетоводна загуба		
8. Печалба от обичайната дейност	100	27			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	718	96			
10. Счетоводна печалба	100	27			
11. Разходи за данъци от печалбата	10	2			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	90	25			
Всичко (Общо разходи+11+12+13):	818	123	11. Загуба (10+11+12 от раздел А)		
			Всичко (общо приходи+11)	818	123

Дата: 05.03.2010 г.

Град: София

**ВЪНШЕН
ОРИГИНАЛ**

Составител:
Ръководител:

БЪЛГАРСКА КОНСУЛТАНТСКА АГЕНЦИЯ
ООД

БЪЛГАРСКА КОНСУЛТАНТСКА АГЕНЦИЯ
ООД

Българска консултантска агенция
Оригинал

Пред-приятие	"Българска консултантска агенция" ООД
Адрес:	гр. София, кв.Гео Милев, ул.102, №12

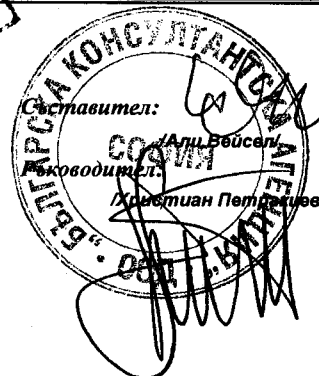
БУЛСТАТ: 200317305

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "Българска консултантска агенция" ООД
за периода 01 Януари 2009 година - 31 Декември 2009 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Сума (хил.лева)					
	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	770	750	20	67	43	24
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	(4)		1	(1)
3. Плащания при разпределения на печалби						
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	(2)			
5. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Лихви, комисионни, дивиденди, и други подобни		3	(3)			
7. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност:	770	759	11	67	44	23
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Бизнес-комбинации - придобивания						
3. Лихви, комисионни, дивиденди, и други подобни						
4. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност:						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Емитиране и обратно придобиване на цени книжа						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени						
2. заеми						
3. Допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
4. Плащания на задължения по лизингови договори						
5. Лихви, комисионни, дивиденди, и други подобни						
6. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Всичко парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменение на паричните средства през периода	770	759	11	67	44	23
Д. Парични средства в началото на периода			23			
Е. Парични средства в края на периода			34			23

Дата: 05.03.2010 г.

Град: София



Предприятие	"Българска консултантска агенция" ООД
Адрес:	гр. София, кв. Гео Милев, ул. 102, №12

БУЛСТАТ: 200317305

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Българска консултантска агенция" ООД
за периода 01 Януари 2009 година - 31 Декември 2009 година

прил. 4 към СС 1

(хил.лева)

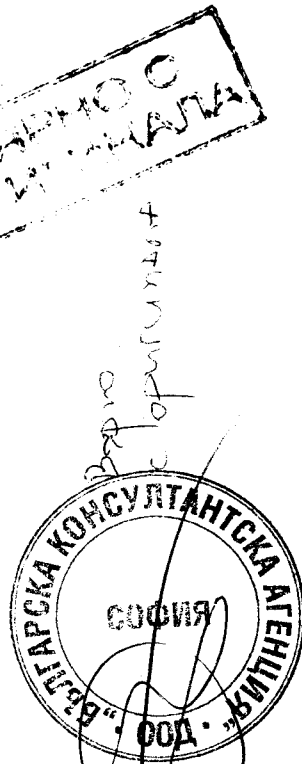
ПОКАЗАТЕЛИ												
	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови	РЕЗЕРВИ			Финансов резултат			Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	30
1. Салдо в началото на отчетния период	5									25		
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										90		90
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								25		(25)		
- за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т.ч.:												
- увеличения												
- намаления												
10. Други изменения на собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период								25		90		115
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5							25		90		120

Дата: 05.03.2010 г.

Град: София

Съставител:

Ръководител:



Али Вейсел/
Християн Петракиев/

Предприятие	"Българска консултантска агенция" ООД
Адрес:	гр. София, кв.1 Гео Милев, ул.102, №12

БУЛСТАТ: 200317305

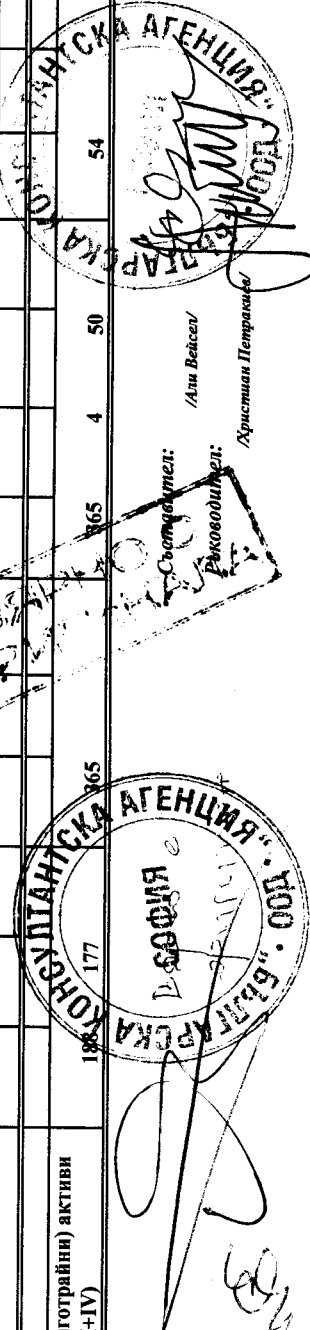
Справка
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "Българска консултантска агенция" ООД
за периода 01 Януари 2009 година - 31 Декември 2009 година

прил. 5 към СС 1

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Процент на стойността (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преопределена стойност в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7+14)
	в началото на периода	на постъпите през годината	на излезли 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		
							1							2	3
a															15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	188	28		216			216	4	50	54				54	162
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		149		149			149								149
Общо за група II:	188	177		365			365	4	50	54				54	311
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отгорчени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	188	177		365			365	4	50	54				54	311

Дата: 05.03.2010 г.

Град: София



Форуми | Картички | Чат

vesti.bg | gbg.bg | zoom.bg



Интернет | Картинки | Видео

Google

● в Мрежата ● в БГ страници

 ТЪРСЕ

 подробно търсене

Търсите имот?

Поща Адреси

Услуги

АБВ ICQ

e25@abv.bg | Настройки | ? Помощ

НАПИШИ

ПРОВЕРИ

ТЪРСИ

ИЗХОД

- Папки създай/пренаим
- ☒ Кутия
 - ☒ Изпратени
 - ☒ Чернови
 - ☒ Спам
 - ☒ Кошче
 - Моите папки
 - ☐ Нова папка

Поща > Папки > Кутия > Отворено писмо

обратно

предимно | следващо | следващо напролетено

ИЗТРИЙ	СПАМ	ПРЕПРАТИ	ОТГОВОРИ	ИНСТРУМЕНТИ	ПРЕМЕСТИ
Податели:	report2008 <report2008@NSI.bg>				
До:	e25@abv.bg				
Относно:					
Дата:	Сряда, 2009, Март 25 08:43:49 EET				

добави в адреси

Здравейте БЪЛГАРКА КОНСУЛТАНТСКА АГЕНЦИЯ ООД СОФИЯ,

Вашият годишен отчет за ЕИК: 200317305, изпратен на 3/25/2009 7:33:39 AM е
 приет с входящ номер: 0013937.
 С пожелания за успешна работа,
 Екип на NSI

Zdravajte BЪЛГАРКА КОНСУЛТАНТСКА АГЕНЦИЯ ООД СОФИЯ,

Vashiat godishen otchet za EИК: 200317305, izpreten na 3/25/2009 7:33:39 AM
 e priet s vhodiasht nomer: 0013937.
 S poжелania za uspeшна работа,
 Ekip na NSI

ИЗТРИЙ СПАМ ПРЕПРАТИ ОТГОВОРИ ИНСТРУМЕНТИ ПРЕМЕСТИ

предимно | следващо | следващо напролетено

За реклама | За нас | Портфолио | Пишете ни | Помощ | Общи условия

© 1999-2009 Нет Инфо.БГ АД Всички права запазени.

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА



ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

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

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ
ЗА ПРИХОДИТЕ

Попълва се от прих.	
Териториална дирекция на НАП	
Входящ № и дата	
Орган по приходите, приел декларацията	

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ	
Териториална дирекция гр. <u>С-Р</u>	
Подадената от вас декларация по чл. <u>92</u> от <u>2214002403/2010</u> е заведена под ВХ. № <u>2214002403/2010</u> 20...г.	

Навсякъде в декларацията и в приложенията към нея, където с
вярното с „х“.

Част I – Данни за декл.

1. Декларацията се подава:			
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	Съгласно Търговския закон	Съгласно ЗКПО	
В случай, че сте попълнили ред 1.3, на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.			
1.3.2. данни за правопреемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО			
Наименование			
ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по Закона за търговския регистър (ЗТР)			
1.4. за данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО			
☐			
2. Период, за който се подава декларацията		от дата	01.01.2009
		до дата	31.12.2009
Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)			

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР		2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване)	
2 0 0 3 1 7 3 0 5		Българска консултантска агенция ООД	
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐		3.1. Наименование	
4. Вид предприятие		4.1. Нефинансово предприятие ☒	
4.2.1. Застраховател ☐		4.2. Финансова институция ☐	
4.3. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса ☐		4.4. Юридическо лице с нестопанска цел ☐	
5. Вид на собствеността			
5.1. Чуждестранно участие ☐		Държава	
5.2. Държавно участие ☐		% на участието	
5.3. Общинско участие ☐		% на участието	
6.1 Държава		6.2 Област	
България		София-град	
6.3 Община		6.4 Населено място (гр./с.)	
Софийска		София	
6.5 Улица, №, ж.к., бл., ех., ап		6.6. пощенски код	
кв.Гео Милев, ул.102, №12		1 1 1 3	
7.1 Държава		7.2 Област	
7.3 Община		7.4 Населено място (гр./с.)	
7.5 Улица, №, ж.к., бл., ех., ап		7.6. пощенски код	
8.1 Телефон		8.2 Факс	
8688402		8.3 E-mail	
8.4 Интернет страница		8.5 ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП	
8.6 Идентификационен код		8.7 ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП	
9.1 Име, презиме, фамилия		9.2 Име, презиме, фамилия	
Християн Божидаков Петракиев		9.3 Име, презиме, фамилия	
9.4 ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП		9.5 ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП	



Варно ООД "ВАРНО"
Горан Досев

Част III - Данни за упълномощеното лице

Попълва се само когато декларацията се подава от упълномощено лице	ЕГН/ЛНЧ/ Служебен № от регистъра на НАП на упълномощеното лице										Данни за личната карта (паспорта) на упълномощеното лице: номер/серия, дата на издаване, издадена от																																							
	Име										Презиме										Фамилия																													
	Постоянен адрес на упълномощеното лице										Област										Община										Населено място										Пощенски код									
	Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.																																																	
	Телефон										Факс										e-mail																													
Подпис на упълномощеното лице:																																																		

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност		4	6	3	3	2. Наименование на дейността		Търговия на едро с мляко и млечни продукти															
3. Приложими счетоводни стандарти		3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒										3.2. Международни счетоводни стандарти ☐											
		3.1.1. Предприятието отговаря на критериите за „малко предприятие“ съгласно т. 4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСП във връзка с § 1, т.15 от ДР на ЗСЧ ☒ Да ☐ Не																					
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството												☐ Да ☒ Не											
5. Място на стопанска дейност в чужбина ☐ Да ☒ Не												6. Получени доходи от източници в чужбина ☐ Да ☒ Не											
7. Преотстъпване на корпоративен данък и/или намаление на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО (при даден отговор „да“, попълнете ред 7.1) ☐ Да ☒ Не												7.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО (този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО) ☐ Да ☒ Не											
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО – държавна помощ за регионално развитие ☐ Да ☒ Не												9. Дейността, свързана с първоначалната инвестиция се осъществява в съответната община по чл.189, ал.1, т.3 от ЗКПО за период от поне 5 години след годината на завършване на първоначалната инвестиция (Изпълнението на това условие се декларира след завършване на първоначалната инвестиция) ☐ Да ☒ Не											

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 подразделения 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.

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

№	Вид	
	(поставете отметка срещу наименованието на съответния образец или документ само когато го прилагате към декларацията)	
1.	Образец 1011: Приложение № 1 за преобразуване на счетоводния финансов резултат	☐
2.	Образец 1012: Приложение № 2 за преотстъпване на корпоративен данък	☐
3.	Образец 1013: Приложение № 3 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане	☐
4.	Годишен отчет за дейността	☐
4.1.	Вх. № и дата на годишния отчет за дейността	Вх.№ 5711044 Изследване 2009-НФ2 12.03 / 2010г.
5.	Други (посочете вид на документа)	☐
5.1.		
5.2.		

При недостиг на редове за попълване, приложете допълнителна справка с исканата информация.

Част VI – Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	ОБЩО ПРИХОДИ (посочват се приходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0100	817 890.83
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	717 591.01
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (1-2)			
/Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2/			
3.1	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	0310	100 299.82
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	0320	
Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване			
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 4 на Справка 1)	0400	-

5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 8 на Справка 1)		0500	-			
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ (p.1 - p.4) - (p.2 - p.5) /Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 6.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 6.2/							
6.1	ПОЛОЖИТЕЛЕН		0610	100 299.82			
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН		0620	-			
ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (Тук са посочени най-често прилаганите увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат. Останалите са посочени в Образец 1011 - Приложение № 1 и тяхната обща сума трябва да бъде посочена на ред 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	50 329.87	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	50 329.87
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020		2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	
3	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030		3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	
4	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	7040		4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	8040	
4.1	разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)	7041		4.1	приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)	8041	
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050		5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8050	
				5.1	от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)	8051	
6	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	7060		6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1, 5 и 8 (чл.42, ал.3 и 6, изречение първо)	8060	
				7	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 и на задължения за невнесени задължителни осигурителни вноски по чл.42, ал.5 (чл.42, ал.4 и ал.6, изречение второ)	8070	
7	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1 и ал.6)	7070		8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	
				9	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за задължително обществено и здравно осигуряване, свързани с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	
				10	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080		11	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.2)	8110	
9	Загуби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал.2)	7090		12	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал.2)	8120	
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100		13	Приходи, възникнали от признаване на непризнати разходи по чл.28 липси и брак на активи (чл.28, ал.2)	8130	
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110					
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120					
13	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130					
14	Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1)	7140					

[illegible]

Причина за корекцията (ако мястото е недостатъчно, приложете допълнителна справка)			
Причината за корекцията се описва подробно за съответните години, когато производът 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	-
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ	1720	-
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК	1800	-
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	10 029.982
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	-
21	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката (р. 19 – р. 20)	2100	10 029.982
22	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2200	-
23	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2300	-
24	ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3	2400	-
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	10 029.982
25.2	РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)	2520	-
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 (в случай, че на този ред сте отбелязали с „х“, посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъка):	2620	☐
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 активи по чл.55, ал.1 от	Годишна данъчна амортизация за 2009г.	Стойности на амортизируеми активи към 31.12.2009г.
------------------------------------	---------------------------------------	--



Варна
с
оригинала

66/11/11

№	ЗКПО		Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I				
2	Категория II				
3	Категория III				
4	Категория IV	5 880.71	12 669.67	6 239.97	6 429.70
5	Категория V	42 250.18	182 776.60	45 713.63	137 062.97
6	Категория VI				
7	Категория VII	2 199.01	17 860.00	2 199.01	15 660.99
8	Всичко (от р.1 до р.7)	50 329.90	213 306.27	54 152.61	159 153.66
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 7 от колона Б на част VI.		
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4				
9.2	Намаление, в т.ч.:				
			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.		
09.2.2001	- съгласно чл.62, ал.4		ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.		
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2				
10	Годишни данъчни амортизации (р.8 + р.9.1 – р.9.2)	50 329.90			

№	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 x ред 4, когато сумата по ред 4 е положителна величина или нула, когато сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	
7	ред 5 – ред 2 – ред 6	x
7.1	- получената разлика е положителна величина (сумата от този ред се попълва на ред 8 от колона А на част VI)	
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	
8	Непризнати 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	
9	В случай, че са попълнени ред 7.2 и ред 8, на този ред запишете сумата от ред 7.2, ограничена до размера на сумата по ред 8 (сумата от този ред се попълва на ред 11 от колона Б на част VI)	-

[illegible]

6. 2009 г.

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

- през 2009 г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
- имат право да пренесат данъчни загуби през 2009 г. и/или следващи данъчни години, и/или
- имат корекции на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.

2. Съгласно чл.71, ал.1 данъчната загуба се приспада при определяне на данъчния финансов резултат в размера на положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба. Когато данъчната загуба е по-малка от положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба, при определяне на данъчния финансов резултат се приспада пълният ѝ размер.

3. Данъчни загуби от чужбина се пренасят през следващи години само от данъчни печалби от същия източник в чужбина, с изключение на случаите, предвидени в чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3 от ЗКПО

В тези случаи в възможни 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 е 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.

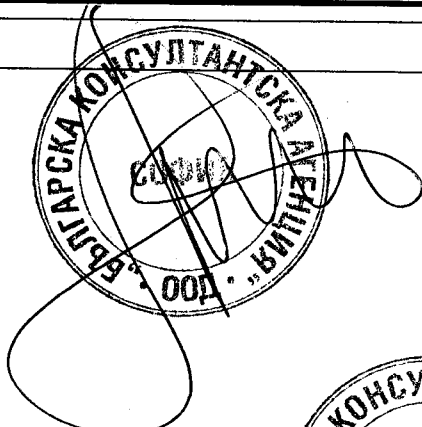
7. В случаите, когато ДЗП е формирало данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за всяка отделна загуба от всеки отделен източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на загуби. В случаите, в които се прилагат чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3, както и при приспадане на загуба от текущата година за която се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане данъчен кредит, в колона 3.1 на тази справка следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се пренася данъчната загуба от конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, касаещи печалби и загуби от източник в страната, при попълването на тези справки не следва да се посочват суми.

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

№	Вид разход	Данъчна основа	Данъчна ставка	Дължим данък	Внесен данък	Разлика (к.5 – к.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	По чл.204, т.1 - представителни разходи		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 превозни средства	-	10 %	-	-	-

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 внесенят данък до 15 януари 2010 г. включително. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус.

Подпис на представляващия и печат:	1.	2.
------------------------------------	----	----



Горни Доли

Вярно е
оригиналът