



МИНИСТЕРСТВО
НА ФИНАНСИТЕ

ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

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

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ
ЗА ПРИХОДИТЕ

Попълва се от приходната администрация	
Териториална дирекция на НАП	Толукаевград
Входил № и дата	0100000648 / 28.03.08
Орган по приходите, приел декларацията	Малко, Малко

Насякъде в декларацията и в приложенията към нея, където се изисква поставяне на отметка, отбележете
вярното с „х“.

Част I – Данни за декларацията

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. коригираща декларация - на основание чл.92, ал.4 от ЗКПО	☐	
Коригиращата декларация се попълва изцяло, независимо че корекцията може да засяга само част от показателите. Когато се подава коригираща декларация не се маркира ред 1.1.		
1.3. при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на дейност на място на стопанска дейност - на основание чл.162 или 164 от ЗКПО	чл.162 ☐	чл.164 ☐
1.4. при прекратяване на преобразуващо се дружество, кооперация и място на стопанска дейност на чуждестранно лице - на основание чл.117, ал.1 от ЗКПО	☐	
1.4.1. вид преобразуване	Съгласно Търговския закон	Съгласно ЗКПО
В случай, че сте попълнили ред 1.4, на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.		
1.4.2. данни за правопреемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО		
Наименование		
ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по Закона за търговския регистър (ЗТР)		
1.5. за данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО		
☐		
2. Период, за който се подава декларацията	от дата	до дата
Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)	01.01.2008	31.12.2008

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1. ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР		2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване)	
101793733		Ситийко Ситийков - 1664 БГ	
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. Вид на собствеността			
5.1. Чуждестранно участие ☐ Държава		% на чуждестранното участие	
5.2. Държавно участие ☐ % на участието		5.3. Общинско участие ☐ % на участието	
6.1. Държава		6.2. Област	6.3. Община
Толукаевград		Толукаевград	Толукаевград
6.5. Улица, №, ж.к., бл., ех., ап.		6.4. Населено място (гр./с.)	
и Тенерон Турко "Д-2"		Толукаевград	
6.6. Поштенски код		2850	
7. Адрес за кореспонденция		7.1. Държава	
Адресът съвпада с този по т. 6 ☐ (ако сте идентифицирани с „х“, не попълвайте тази точка)		7.2. Област	
7.3. Улица, №, ж.к., бл., ех., ап.		7.3. Община	
7.4. Населено място (гр./с.)		7.6. Поштенски код	
8.1. Телефон		8.2. Факс	8.3. E-mail
8.4. Интернет страница		9.1. Име, презиме, фамилия	
9.2. ЕГН/ЛН/Службен № от Регистъра на НАП		9.3. Име, презиме, фамилия	
6410160064		Ситийко Ситийков Ситийков	
9.4. ЕГН/ЛН/Службен № от Регистъра на НАП		9.5. Име, презиме, фамилия	

При недостиг на място за попълване на нито един от редовете, прикажете допълнителна справка с исканите информации.

Част III - Данни за упълномощеното лице

Попълва се само когато декларацията се подава от упълномощено лице	ЕГН/ЛНЧ/Службен № от регистрацията 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., кв., ап.				
	Телефон	Факс	e-mail		
Подпис на упълномощеното лице:					

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност	1071	2. Наименование на дейността	Тр.во на хляб и халбни изделия
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒ Да ☒ Не		3.2. Международни счетоводни стандарти ☐
3.1.1. Предприятието отговаря на критериите за „малко предприятие“ съгласно т. 4.11 от СС 1 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. Прилагане на чл. 193 от ЗКПО – държавна помощ за заетост	☐ 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/посочва 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, 8 или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.			

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

№	Вид	
(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 и за намаление на счетоводния финансов резултат	☐
3.	Образец 1013: Приложение № 3 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане	☐
4.	Годишен финансов отчет, включително приложенията към него	☒
5.	Копие от доклада по Закона за независимия финансов одит	☐
6.	Декларация за причините за разликите – в случаите по чл.92, ал.4 от ЗКПО	☐
7.	Други (посочете вид на документа)	☐
7.1.		
7.2.		

При 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	5001380
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	4886634
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	22781
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

(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	2271
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	166	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	166
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020		2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	
3	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030		3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	
4	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	7040		4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050		5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8050	
				5.1	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 сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2)	7090		12	Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.1)	8120	
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100					
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110					
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120		13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130	
13	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130					
14	Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1)	7140					
15	Разходи, които не са документално обосновани (чл.26, т.2)	7150					
16	Разход за начислен данък или ползван данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3)	7160					
17	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4)	7170					
20	Остатък от предишната година						

18	Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7180				
19	Отписан преоценъчен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190				
14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденди от местни юридически лица (чл.27, ал.1, т.1)	8140				
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				
16	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8160				
16.1	данъчна загуба от източник в страната	8161				
16.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „освобождаване с прогресия“	8162				
16.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „данъчен кредит“	8163				
20	Сума на 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	
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ /от ред 1 до ред 20 на колона А/	0700	16663	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	
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	227.75			
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА	0920	-			
10	ДАНЪЧНА СТАВКА	1000	10 %			
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)	1100	227.75			
ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА						
ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода "Освобождаване с прогресия"						
12.1	Данъчна печалба	1210				
12.2	Данъчна загуба	1220				
13	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 9.1 или р. 9.2 - р. 12.1 - р. 12.2) В случай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.	1300				
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 13 x р. 10)	1400				
15	РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА	1500				
16	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит (р. 11 или р. 14 – р. 15)	1600				
КОРЕКЦИЯ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3 ОТ ЗКПО (не се попълва за грешки, установени с ревизионен акт)						
Година на допускане на грешката	при 2003*	2003	2004	2005	2006	2007
Причина за корекцията (ако мястото е недостатъчно, приложете допълнителна справка)						
Поправката за корекцията се отнася само за данъчните години, когато приходът на данъците е различен и те са въвеждани през различни години. Ако една грешка се поправи в няколко години, поправката за корекцията се отнася само за всички години. * Тази колона се попълва, когато се касае за грешки, които, ако не са били допускани, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответните години.						
17.1	КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ	1710				
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ	1720				
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)			Да	Не	1800
19	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията и преотстъпването (р. 11 или р. 14 или р. 16 + р. 17.1 – р. 17.2 – р. 18)	1900				227.75

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

Справка 2 – Амортизируеми активи

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2008г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2008г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I				
2	Категория II				
3	Категория III				
4	Категория IV				
5	Категория V	166.62	1000 =	166.62	833.33
6	Категория VI				
7	Категория VII				
8	Всичко (от р.1 до р.7)	166.62	1000 =	166.62	833.33
9	Корекции	X	Забележка: Сумата от ред 10 на колона 3 се попълва на ред 1 от колона 6 на част VI. В случай, че на ред 10, колона 3, се получи отрицателен резултат, записаната сума със знак минус и с променен знак със знак минус на ред 1 от колона 6 на част VI. На редове от 1 до 7 в колона 3 се посочва сумата на годишните данъчни амортизации за 2008 г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответните категории активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяващ стойностите на активите към 31.12.2008 г. В случай, че през 2008 г. в отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, не е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3, през 2008 г. за този актив се попълва само колона 3. ЮЛНГ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишните данъчни амортизации, съответстващи на данъчната, подлежаща на облизане с корпоративен данък		
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4				
9.2	Намаление, в т.ч.:				
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4				
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2				
10	Годишни данъчни амортизации (р.8 + р.9.1 - р.9.2)	166.62			

Справка 3 – Пренасяне на данъчни загуби

№	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 непризнати разходи за лихви през 2007 г. по реда на чл.43, ал.1 от ЗКПО	
8	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)	

Справка 4 – Пренасяне на данъчни загуби

№	Година	Данъчна печалба преди пренасяне на данъчната загуба през съответната година		Данъчна загуба през съответната година, подлежаща на пренасяне		Обща сума на данъчните загуби от предходни години, подлежащи на пренасяне		Размер на данъчната загуба, приспаданата през съответната година		Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл. 76		Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години	
1	2	3.1	3.2	4.1	4.2	5.1	5.2	6.1	6.2	7.1	7.2	8.1	8.2
		страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина
1	2003 г.												
2	2004 г.												
3	2005 г.												
4	2006 г.												
5	2007 г.												
6	2008 г.												

1. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които:
 - а) през 2008а. формират данъчна загуба за пренасяне и/или
 - б) имат право да пренесат данъчни загуби през 2008а. и/или следващи данъчни години, и/или
 - в) имат корекция на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.
2. Съгласно чл.71, ал.1 данъчните загуби се попълват при определяне на данъчния финансов резултат в размер на положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба. Когато данъчната загуба е по-малка от положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба, при определяне на данъчния финансов резултат се приспада пълният ѝ размер.
3. Данъчни загуби от чужбина се пренасят през следващи години само от данъчни печалби от същия източник в чужбина, с изключение на случаите, предвидени в чл.73, ал.3 и чл.74, ал.3 от ЗКПО. В тези случаи е възможно данъчни загуби от чужбина да се пренасят за сметка на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.
4. Някои от възможните случаи, при които са посочените в т.3, са следните:
 - а) 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 колона 4.1 и 4.2).
 - б) 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 колона 4.1 и 4.2 на приложението).
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 или 16.3 от колона Б на част VI.
6. В случаите на корекция на загубата по ред 6 на чл.76 от ЗКПО, корекцията се посочва на реда за годината, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 6.2 единици, за която корекцията се отнася, и сумата в колона 6.1 и 6.2 за следващите години следва да отразяват ефекта от корекцията.
7. В случаите, когато ДЗЛ е формирал 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 загуби от текущата година за която се прилага метод за определяне на данъчното дължение: дължение кредит, в колона 3.1 на тази справка следва да се посочи размера на данъчните печалби 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 съставянето на тази справка 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 крие под последователно от данъчната основа за следващите месеци. Когато данъчната основа на ред 3, колона 3 е отрицателна величина, записаните суми със знак минус, и в колона 5 записани нула. В колона 6 се посочва внесенят данък до подписване на декларацията. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна величина, записаните суми със знак минус.

Подпис на представляващия и печат:

СТОЙЧО СТОЙКОВ - 1664
г.д. Петруч

Отчетна единица: *Сити Д. Ретейлов 1064 Бито*
 Гр.(с.) *Т. с. м. р. с.*
 Община

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
 = = = = *101793133*

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2008 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210		
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	<i>21</i>	
Съоръжения и други	02230	<i>1</i>	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	<i>22</i>	
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300		
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	<i>22</i>	

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	12	
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплог	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	12	
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210		
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200		
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	1	
Касови наличности в лева	03411		
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1	
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	1	
Общо за раздел В	03000	13	
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	35	

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	05400		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500		
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	27	
Общо за раздел А	05000		
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000		
В. Задължения			
Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
Задължения към финансови предприятия	07200		
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	24	
До 1 година	07401	24	
Над 1 година	07402		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	2	
До 1 година	07801	2	
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	1	
До 1 година	07811	1	
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	
До 1 година	07821	1	
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830		
До 1 година	07831		
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	28	
До 1 година	07001		
Над 1 година	07002		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	35	

Ръководител:

Съставител:

Лице за контакт:


 [Signature] (име, презиме, фамилия)
 [Signature] (име, презиме, фамилия)
 [Signature] (име, презиме, фамилия)
 0895/692069 (телефон)

Отчетна единица *Ситиго Сити Ретс 1664 ЕООД*
 Гр.(с.) *Телави*
 Община *Телави*

ЕИК по БУАСТАТ / ТР

101793733

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2008 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на рега	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	<i>24</i>	
Суровини и материали	10210	<i>22</i>	
Външни услуги	10220	<i>2</i>	
Разходи за персонала	10300	<i>23</i>	
в това число:		<i>-</i>	
Разходи за възнаграждения	10310	<i>19</i>	
Разходи за осигуровки	10320	<i>4</i>	
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400		
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410		
в това число:			
Разходи за амортизация	10411		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	<i>1</i>	
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	<i>1</i>	
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	<i>48</i>	
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т. ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200		
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	<i>-</i>	
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	<i>2</i>	
III. Извънредни разходи	12000	<i>-</i>	
в т. ч. за природни и други бедствия	12100	<i>-</i>	
Общо разходи (I + II + III)	13000	<i>48</i>	
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	<i>2</i>	
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	<i>-</i>	
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300	<i>-</i>	
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	<i>2</i>	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	<i>50</i>	

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100		
Продукция	15110	49	
Стоки	15120	1	
Услуги	15130		
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	50	
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000		
Б. Загуба от обичайна дейност	19000		
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	50	
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
Г. Загуба (В + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	50	

101793733

Приложение № 1 към НСС 7
ДВ бр. 22/2002 г.

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на Сити Сетърс 1664 ЕООД

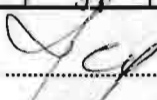
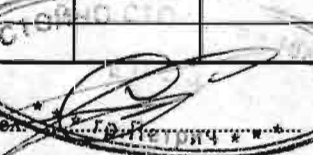
за

2008г.

(Хил. лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Прегходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61	59	2			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	24		24			
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	-25			
Парични потоци, свързани с лихви комисиони, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	85	84	1			
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди 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						
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	85	84	1			
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА						
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА						

Дата: 25.12.2008

Съставител: Ръководител: 

1501001427

О Т Ч Е Т

ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ДООО "Девотчо Девотчов" - 1665' БМО за 2005 год.

Показатели	Основен капитал	Резерви						Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба			
				обща	специализирани	други					
2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Салдо в началото на отчетния период											
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:											
а) увеличение	5									5	
б) намаление											
2. Финансов резултат за текущия период							2			2	
3. Разпределения на печалба:											
в т.ч. за дивиденди											
4. Покриване на загуба											
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи											
а) увеличения											
б) намаления											
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.:											
а) увеличения											
б) намаления											
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други											
8. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период											
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация											
Преизчисляване собствен капитал към края на отчетния период											

Дата: 25.03.2009г.

Съставител: с/м

Ръководител: [подпис]

