Valimar

From: "Национална агенция за приходите" <eServices@nra.bg>
To: <valimar@valimar.bg>
Sent: 28 Март 2008 г. 05:12
Subject: Потвърждение

ПОТВЪРЖДЕНИЕ - Декларация чл.92 за 2007

Подадена от: **Nedka Koseva Borisova**
Фирма: **ВАЛИМАР**
БУЛСТАТ: **813209698**
Получена на дата: **25.03.2008 15:43:45**
Входящ номер: **0300И0003983**
ТД: **0300 ТД ВАРНА**

_____ NOD32 2980 (20080328) Information _____

This message was checked by NOD32 antivirus system.
http://www.eset.com

28.3.2008 г.

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

Образец 1010

ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

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

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ

Попълва се от приходната администрация	
Териториална дирекция на НАП	0300 - ТД ВАРНА
Входящ № и дата	
Орган по приходите, приел декларацията	*име и фамилия, подпис*

Навсякъде в декларацията и в приложенията към нея, където се изисква поставяне на отметка, отбележете 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.*		X
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 *В случай, че сте попълнили ред 1.4. на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.*	**Съгласно Търговския закон**	**Съгласно ЗКПО**
1.4.2. данни за правоприемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО		
Наименование		
ЕИК по БУЛСТАТ/Идентификационен № по Закона за търговския регистър (ЗТР)		
1.5. за данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО		
2. Период, за който се подава декларацията *Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)*	**от дата** 01-01-2007	**до дата** 31-12-2007

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1.ЕИК по БУЛСТАТ/ Идентификационен № по ЗТР	2. Наименование *(посочете наименованието съгласно акта за създаване)*
8 1 3 2 0 9 6 9 8	ВАЛИМАР ООД

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

Седалище и адрес на управление	6.1.Държава	6.2. Област	6.3. Община	6.4. Населено място (гр./с.)
	БЪЛГАРИЯ	ВАРНА	ВАРНА	ГР.ВАРНА
	6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.			6.6. пощенски код
	БУЛ.ЦАР ОСВОБОДИТЕЛ 230			9000
	6.7. Телефон	6.8. Факс	6.9. E-mail	6.10 Интернет страница
	510600	470181		

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

Адресът е чужд ☐	7.1. Държава: БЪЛГАРИЯ	7.2. Област: ВАРНА	7.3. Община: ВАРНА	7.4. Населено място (вр./с.): ГР.ВАРНА
7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.: БУЛ.ЦАР ОСВОБОДИТЕЛ 230				7.6. Пощенски код: 9000
7.7. Телефон: 510600	7.8. Факс: 470181	7.9. E-mail:		
8.1.1. Име, презиме, фамилия: НЕДКА КОСЕВА БОРИСОВА			8.1.2. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП: 7103201134	
8.2.1. Име, презиме, фамилия: КОСЮ СТЕФАНОВ ВЪЛКОВ			8.2.2. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП: 3409091085	

Ако е необходимо да опишете повече лица от предвиденото, приложете допълнителен списък с останалата информация.

Част III - Данни за упълномощеното лице

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: 5152	2.Наименование на дейността: Търговия на едро с метални руди и метали в първични форми		
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒	3.2. Международни счетоводни стандарти ☐	
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството			☒ Да ☐ Не
5. Място на стопанска дейност в чужбина	☐ Да ☒ Не	6. Получени доходи от източници в чужбина	☐ Да ☒ Не
7. Преотстъпване и/или намаление на корпоративен данък и/или намаление на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО *(при даден отговор „да", попълнете ред 7.1)*	☐ Да ☒ Не	7.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО *(този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО)*	☐ Да
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 кодът основно се посочва дейността, извършвана от предприятието, която има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието се определят съгласно класификацията на икономическите дейности – НКИД-2003 (4-ти знак), която е на разположение в териториалните поделения на НАП, в интернет страницата на НАП и в „Наредбата за НКИД". Имат за се имат предвид и указания за използването на НКИД-2003. Попълненият тук код може да се различава от кода, който се попълва/попълва в някои от декларациите за внасяне и авансово осигуряване. Причината за разликата е, че в тях се ползва различен критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно – дейността, която за цялата календарна година, работещи по трудово правоотношение.

При даден положителен отговор на ред 5 или ред 6, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 3.

При даден положителен отговор на ред 7, 8 или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.

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

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 и намаление на корпоративен данък и за намаление на счетоводния финансов резултат**	☐
3	Образец 1013: **Приложение № 3 за печалби (доходи), облажени 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)*	☐

Отговорете на въпроса, дали сте попълнили 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	**5491417.67**
2	**ОБЩО РАЗХОДИ** *(посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0200	**4883124.30**
	СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р.1 – р.2) *Ако получената разлика е по-голяма от 0, попълнете ред 3.1;* *Ако получената разлика е по-малка или равна на 0, попълнете ред 3.2/*		
3.1	**СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА**	0310	**608293.37**
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	**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 по-голяма от 0, попълнете ред 6.1;* *Ако получената разлика е по-малка или равна на 0, попълнете ред 6.2/*		
6.1	**ПОЛОЖИТЕЛЕН**	0610	**608293.37**
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	89559.24	1	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2)* Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	92437.81
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	6946.98	2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	7309.82
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)	7040	0.00	4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	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	на вземания (чл.37)	8051	0.00
6	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ (чл.42, ал.1)	7060	411.66	6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.3)	8060	0.00
				7	Приходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.4)	8070	0.00

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

7	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1)	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 с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	0.00
				10	Приходи, 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 сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2)	7090	0.00	12	Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.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	670.77				
19	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4)* Отписан преоценъчен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190	0.00				
				14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденти от местни юридически лица (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 5)* 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	0.00	17	**Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1**	8170	0.00
21	**ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ** /от ред 1 до ред 20 на колона А/	0700	97588.65	18	**ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ** /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	99747.63

ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

(р. 6.1 или р. 6.2 + р. 7 от колона А – р. 8 от колона Б)

Ако получената разлика е по-голяма от 0, попълнете ред 9.1;

Ако получената разлика е по-малка или равна на 0, попълнете ред 9.2/

9.1	**ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА**	0910	**606134.39**
9.2	**ДАНЪЧНА ЗАГУБА**	0920	**0.00**
10	**ДАНЪЧНА СТАВКА**	1000	**10%**
11	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(р. 9.1 х р. 10)*	1100	**60613.44**

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**

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

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, не 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 2002г.	2002	2003	2004	2005	2006
	☐	☐	☐	☐	☐	☐

Причина за корекцията: 1.

Попълнете по отделен ред за всяка допусната година, която произходът на грешките е различен и те са възникнали през различни години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, паричната за корекцията се отнася към всичките години.
Тази колона е предвидена само за грешки, които не са били допуснати въз основа на данъчния финансов резултат за съответната данъчна година.

17.1	**КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ**	1710	0.00
17.2	**КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ**	1720	0.00
18	**ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)* ☐ Да	1800	0.00
19	**НАМАЛЕНИЕ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК** *(при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)* ☐ Да	1900	0.00
20	**ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията, преотстъпването и намалението** *(р. 11 или р.14 или р.16 + р. 17.1 – р. 17.2 – р.18 – р.19)*	2000	60613.44
21	**ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 20, но не повече от 1000лв.** *(Този ред се попълва само от лица, които подадат годишната си данъчна декларация и годишния си финансов отчет до 31 март 2008г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула)*	2100	606.13
22	**ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката** *(р. 20 – р. 21)*	2200	60007.31
23	**НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ**	2300	0.00
24	**НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА**	2400	50345.37
25	**ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3**	2500	0.00
	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ *(р. 22 – р. 23 – р. 24 – р. 25)*		
26.1	**РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ** *(този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)*	2610	9661.94
26.2	**РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ** *(този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)*	2620	0.00
	В случай, че е попълнен ред 26.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо надвнесения данък, като попълните или ред 27.1 или ред 27.2		
27.1	**Приспадане по реда на чл. 94 и/или чл.217 от ЗКПО**	2710	чл.94 ☐ чл.217 ☐
27.2	**Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК** *(в случай, че на този ред сте отбелязали с „х", посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъка):*	2720	☐

БУЛСТАТ ☐☐☐☐☐☐☐☐☐

БАНКА: ..... IBAN: ..... BIC: .....

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

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	0.00
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)* *(Сумата от този ред се попълва на ред 4 от част VI)*	0.00
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)* *(Сумата от този ред се попълва на ред 5 от част VI)*	0.00

Справка 2 – Амортизируеми активи

№	Категории активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2007 г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2007 г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I	2442.45	278720.88	17100.09	261620.79
2	Категория II	29834.04	104127.29	61812.65	42314.64
3	Категория III	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Категория IV	1311.84	5510.56	4105.79	1404.77
5	Категория V	57725.72	362715.65	135706.93	227008.72
6	Категория VI	1123.76	8070.00	3801.23	4268.77
7	Категория VII	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Всичко (сбор на ред 1 – ред 7)	92437.81	759144.38	222526.69	536617.69
9	Корекции	X	Забележка: Сумата от ред 10 на колонка 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. На редове от 1 до 7 в колона 3 се посочва сумата на годишните данъчни амортизации за 2007 г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответната категория активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяваща стойностите на активите към 31.12.2007 г. В случай, че през 2007 г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2007 г., за този актив се попълва само колона 3. ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.		
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4	0.00			
9.2	Намаление, в т.ч.:	0.00			
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4	0.00			
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2 – ред 1	0.00			
10	Годишни данъчни амортизации *(р. 8 + р. 9.1 – р. 9.2)*	92437.81			

Справка 3 – Регулиране на слабата капитализация

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	608293.37
2	Общ размер на приходите от лихви	60.24
3	Общ размер на разходите за лихви	92021.58
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви **(р. 1 – р. 2 + р. 3)**	700254.71
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл.43, ал.3	91961.34
6	**0,75 х ред 4,** когато сумата по ред 4 е положителна величина **или нула,** сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	525191.03
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)*	0.00
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	433289.93
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.	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 *(сумата от този ред се попълва на ред 11 от колона Б на част VI)*	0.00

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

Справка 4 – Отписване на преоценъчния резерв

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Преоценъчен резерв в данъчния амортизационен план към 31.12.2006г.	0.00
2	Избран ред за отписване на преоценъчния резерв	X
2.1	Коригиране стойностите на амортизируемите активи към 01.01.2007г. (**§ 10, ал. 1- 4** от ПЗР на ЗКПО)	
2.2	Увеличение на счетоводния финансов резултат за 2007г. (**§ 11** от ПЗР на ЗКПО), както следва:	
2.2.1	- на основание **§ 11, ал. 1** от ПЗР на ЗКПО *(сумата от този ред се попълва на ред 19 от колона А на част VI)*	0.00
2.2.2	- на основание **§ 11, ал. 3** от ПЗР на ЗКПО *(сумата от този ред се попълва на ред 19 от колона А на част VI)*	0.00
2.3	Отписване на всички активи от данъчния амортизационен план (**§ 10, ал.5** от ПЗР на ЗКПО), както следва: *(в тези случаи се попълва и ред 2.2.1 или ред 2.2.2)*	

Справка 5 – Пренасяне на данъчни загуби

№	Години	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		Остатък от данъчната загуба, за пренасяне в следващи години	
1	2	3		4		5		6		7		8	
		3.1 страната	3.2 чужбина	4.1 страната	4.2 чужбина	5.1 страната	5.2 чужбина	6.1 страната	6.2 чужбина	7.1 страната	7.2 чужбина	8.1 страната	8.2 чужбина
1	2002 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	2003 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	2004 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2005 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	2006 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	2007 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. Не се попълва за годините, които са данъчно-осъ следните лица, които:
- през 2007г. осъществяват данъчна загуба за пренасяне и/или
- имат приспаднати финансови загуби през 2007г. и/или следващи данъчни години, и/или
- имат останала неизползвана данъчна загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.
2. Съгласно чл.23, 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 загубата в пълен 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. 4 от ЗКПО.
4. Годишните данъчни загуби от чужбина да се пренасят за намаляване на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.
5. Сумата от положителната разлика, която влиза в посоченото в ал. 3 са следните:
- 100 единици, от които 50 от източник в чужбина, за които е приложима разпоредбата на чл. 73, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за пренасяне няма източник в страната в размер на 300 единици, от сумата в колона 3.1 (300 единици, че бъдат приспаднати 300 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2)
- две данъчни загуби за пренасяне от предходни години в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за които е приложима разпоредбата на чл. 74, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за пренасяне в размер на 400 единици, от източник в страната в размер на 200 единици от сумите в колона 3.1 и 3.2 (400 и 200 единици) се намаляват съответно с 300 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2 за предходни години).
6. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 10.1 от колона Б на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 10.2 от колона Б на част VI.
7. В случаите по чл. 76, ал. 2 от ЗКПО, корекциите се посочват на реда за годината, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 8 за годината, за която се отнася, е равна на сбора от данните за следващите години относно отнасящия се отрицателен резултат от корекцията.
8. В отделните колони (3.1, 3.2, 4.1, 4.2, 5.1, 5.2, 6.1, 6.2, 7.1, 7.2, 8.1, 8.2) за съответната година данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за които отделна загуба от всеки отделен източник извън България се попълва само положителна стойност 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 предходната година, за която се прилага метод на избягване на двойното данъчно облагане данъчни кредити, в колона 8.1 на този отделен ред да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за която се прилага метод на избягване на двойното данъчно облагане данъчни кредити, в колона 8.2 на този отделен ред да се попълни размера на данъчната печалба от източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, касаещи печалби и загуби от източник в страната, при попълването на данните 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	4314.80	10%	431.48	339.49	91.99
2	По чл.204, т.2 - социални разходи, предоставени в натура - общо в т.ч.:	2256.46	10%	225.65	240.56	-14.91
2.1	- по чл.204, т.2, б. „а" - доброволно осигуряване и/или застраховане	1510.40	10%	151.04	151.04	0.00
2.2	- по чл.204, т.2, б. „б" - ваучери за храна	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2.3	- ползи от облагане	746.06	10%	74.61	89.52	-14.91
3	По чл.204, т.3 - разходи, свързани с лични потребителски нужди на физически лица, които не са свързани с дейността на данъчно задълженото лице	40.02	10%	4.00	4.00	0.00

Забележка: Сумата на ред 3 в колона 3 трябва да е равна на сумата от данъчната основа по чл. 204, т.3 от ЗКПО, която е посочена в годишната данъчна декларация по чл. 92 от ЗКПО. Сумата, посочена в колона 3 на ред 3, трябва да е равна на сумата, посочена в колона 4 на ред 3, умножена по 100.
Забележка: Сумата, посочена в колона 5, е равна на произведението от данъчната основа (колона 3) и данъчната ставка (колона 4). Сумата, посочена в колона 6, е равна на сумата от авансовите вноски, които са внесени за данъчния период, за който се отнася данъчната декларация. Сумата, посочена в колона 7, е равна на разликата между сумата, посочена в колона 5, и сумата, посочена в колона 6. В случаите, в които се получава отрицателна величина, запишете сумата със знак минус, а в колона 5 запишете нула.

Подпис на представляващия и печат:	1.	2.

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

УКАЗАНИЯ
за попълване и подаване на годишната данъчна декларация по чл.92 от ЗКПО
Кой подава декларацията

Декларацията се подава от:

1. местните юридически лица – търговски дружества, които подлежат на облагане с корпоративен данък и/или с данък върху разходите;
2. местните юридически лица, които не са търговци – само в случаите, когато осъществяват сделки по чл.1 от Търговския закон и/или отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество и/или са данъчно задължени за данък върху разходите по чл.204, т.2 от ЗКПО.
3. чуждестранните юридически лица, когато осъществяват стопанска дейност в страната чрез място на стопанска дейност.

• Съгласно чл.2, ал.2 от ЗКПО неперсонифицираните дружества и осигурителните каси, създадени на основание чл.8 от Кодекса за социално осигуряване, се приравняват на юридически лица.

• Местните търговски дружества и местните неперсонифицирани дружества попълват и подават данъчната декларация, независимо от това дали през съответната данъчна година са извършвали стопанска дейност. В случай, че не са извършвали дейност и не дължат данъци по ЗКПО, тези лица следва да подадат образец 1010а.

• Годишна декларация по чл.92 от ЗКПО не подават данъчно задължените лица, когато подлежат на облагане само с алтернативни данъци за съответната дейност, посочена в Част пета от закона. Това са бюджетните предприятия, организаторите на хазартни игри и лицата, извършващи дейност от опериране на кораби. Съгласно чл.218, ал.2 от ЗКПО организаторите на хазартни игри и лицата, извършващи дейност от опериране на кораби се облагат с корпоративен данък за всички останали дейности извън подлежащите на облагане с алтернативен данък. В този случай те подават годишната данъчна декларация по чл.92 от ЗКПО – за дейността си, подлежаща на облагане с корпоративен данък.

• На основание чл.217, ал.1 от ЗКПО с тази декларация се декларира и дължимия данък върху разходите.

• В случаите по чл.218, ал.2 от ЗКПО, когато данъчно задълженото лице трябва да подава както тази декларация, така и друга годишна *декларация, то следва да декларира данъка върху разходите само в настоящата декларация.*

Срок за подаване на декларацията и за внасяне на дължимия данък

• Годишната данъчна декларация се подава и дължимият корпоративен данък се внася в срок до 31 март на следващата календарна година.

• Съгласно ал.4 на чл.92, когато между подадения с годишната данъчна декларация годишен финансов отчет и този, заверен от регистрирания одитор, съществува разлика, която води до изменение на вече декларирания данъчен финансов резултат, данъчно задълженото лице подава в срок до 30 юни на следващата година коригираща декларация, като декларира и причините за разликите.

Попълване на декларацията

• Декларацията се попълва в лева и стотинки до втория десетичен знак.

• Юридическите лица с нестопанска цел на ред 1 и 2 от Част VI попълват данните от съставения съгласно изискванията на СС 1 - Представяне на финансови отчети, отчет за приходите и разходите за стопанската им дейност, който се съставя в съответствие с разпоредбите на т. 8.2. от СС 9 - Представяне на финансовите отчети на предприятия с нестопанска цел.

Място и начин на подаване

• Декларацията се подава от данъчно задължените лица или от техен упълномощен представител в териториалната дирекция на НАП по регистрация.

• Декларацията може да се подаде и чрез лицензиран пощенски оператор или по електронен път /чрез интернет с електронен подпис/.

• Когато декларацията се подава лично или чрез пълномощник, подаващият декларацията следва да удостовери самоличността си и/или представителната си власт (чл. 99, ал. 4 от ДОПК). При подаване на декларацията чрез пълномощник, не се изисква пълномощното да бъде нотариално заверено.

• Съгласно чл.92, ал.5 от ЗКПО данъчно задължено лице, което подаде годишната данъчна декларация и годишния си финансов отчет до 31 март на следващата година **по електронен път и внесе корпоративния данък в същия срок, може да ползва отстъпка в размер 1 на сто от дължимия годишен корпоративен данък, но не-повече от 1000 лв.**

Задължение за подаване на годишен финансов отчет и доклад по Закона за независимия финансов одит

1. Годишен финансов отчет:

На основание чл.92, ал.3 от ЗКПО с годишната данъчна декларация се подава годишният финансов отчет, включително приложенията към него. Годишният финансов отчет, включително и приложенията към него, се съставя в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството (ЗСч) и приложимите счетоводни стандарти. Съгласно чл.26, ал.3 от ЗСч формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет се определят съгласно приложимите счетоводни стандарти (Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия или Международни счетоводни стандарти).

• Съгласно т.3.1 от СС 1 – Представяне на финансови отчети, пълният годишен финансов отчет включва: *счетоводен баланс; отчет за приходите и разходите; отчет за собствения капитал; отчет за паричния поток; приложение.*

• Съгласно МСС № 1 - Представяне на финансови отчети, пълният комплект на финансовите отчети включва следните компоненти: *баланс; отчет за доходите; отчет, показващ или: всички промени в собствения капитал; или промени в собствения капитал, породени от операции, различни от капиталовите операции със собствениците или разпределенията за собствениците; отчет за паричните потоци; счетоводна политика и пояснителни бележки.*

2. Доклад по Закона за независимия финансов одит:

• Предприятията, чиито годишни финансови отчети подлежат на задължителен финансов одит съгласно Закона за счетоводството, подават и копие от доклада по Закона за независимия финансов одит. Когато независимият финансов одит не е завършил до 31 март на следващата година, одиторският доклад се подава допълнително, но не по–късно от 30 юни на следващата година, заедно с копие от годишния финансов отчет, заверен от регистриран одитор (чл.92, ал.3 от ЗКПО)

Подаване на декларация в случаите на преобразуване на дружества, преустройство на кооперативни организации или прекратяване, закриване или образуване на държавни предприятия по чл.62 от Търговския закон

На основание чл.117 от ЗКПО новоучредените или приемащите дружества подават данъчна декларация за корпоративния данък за последния данъчен период на преобразуващото се дружество в 30-дневен срок от датата на преобразуването.

Подаване на декларация в случаите на прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на дейността на място на стопанска дейност

На основание чл. 162 от ЗКПО за последния данъчен период на лицата, прекратени с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на дейността на място на стопанска дейност, се подава *декларация по реда и в сроковете, предвидени в посочената разпоредба* и в чл.164 от същия закон.

Печалби и доходи от източници в чужбина

• Когато не се прилагат разпоредбите на международен договор, данъчно задължените лица имат право на данъчен кредит съгласно ЗКПО за всеки подобен на корпоративния или наложен вместо него данък, платен в чужбина.

• Когато не се прилагат разпоредбите на международен договор, данъчно задължените лица имат право на данъчен кредит съгласно ЗКПО за данъка, наложен в чужбина, върху брутния размер на доходите от дивиденти, лихви, авторски и лицензионни възнаграждения, възнаграждения за технически услуги и наеми, произхождащи от чуждестранни източници.

• Размерът на данъчния кредит се определя за всяка държава поотделно и се ограничава до размера на българския данък върху тези печалби и доходи.

• При определяне на данъчната си печалба и/или на дължимия корпоративен данък, местните за България юридически лица имат право да ползват метод за избягване на двойното данъчно облагане, предвиден във влязла в сила Спогодба за избягване на двойното данъчно облагане(СИДДО).

• Данъчно задължените лица, ползващи данъчен кредит по реда на ЗКПО или СИДДО, заедно с настоящата декларация представят удостоверение за данъка, с който са обложени в чужбина, издадено от компетентните власти на съответната държава.

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

МЕТОДИТЕ ЗА ПРЕМАХВАНЕ НА ДВОЙНОТО ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ, ПРИЛОЖИМИ В БЪЛГАРИЯ, СЪГЛАСНО СКЛЮЧЕНИТЕ СИДДО ПО ОТНОШЕНИЕ НА ПЕЧАЛБИТЕ И ДОХОДИТЕ, РЕАЛИЗИРАНИ ОТ БЪЛГАРСКИ МЕСТНИ ЛИЦА В ЧУЖБИНА

№	Държава	МЕТОДИ					
		Печалба от място на стопанска дейност	Видове доходи				
			Дивиденти	Лихви	Авторски и лицензионни възнаграждения	Възнаграждения за технически услуги	Всички останали доходи
1	АВСТРИЯ	ОП	БВЗ	БВЗ	БВЗ	БВЗ*	ОП;БВЗ
2	АРМЕНИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
3	АЛБАНИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
4	АЛЖИР	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
5	БЕЛАРУС	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
6	БЕЛГИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	ДК*	ОП;БВЗ
7	ВЕЛИКОБРИТАНИЯ	ОП	ДК	БВЗ	БВЗ	БВЗ*	ОП;БВЗ
8	ВИЕТНАМ	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК**	ДК;ОП;БВЗ
9	ГЕРМАНИЯ	ОП	ДК	БВЗ	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
10	ГРУЗИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
11	ГЪРЦИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
12	ДАНИЯ	ОП	ДК	БВЗ	БВЗ	БВЗ	ОП;БВЗ
13	ЕГИПЕТ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
14	ЗИМБАБВЕ	ОП	ДК	ДК	ДК	ДК**	ОП;БВЗ
15	ИЗРАЕЛ	ОП	ДК	ДК	ДК	ДК*	ОП;БВЗ
16	ИНДИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	ДК**	ДК;ОП;БВЗ
17	ИНДОНЕЗИЯ	ОП	ОП	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
18	ИРАН	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
19	ИРЛАНДИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
20	ИСПАНИЯ	ОП	ДК	БВЗ	БВЗ	БВЗ	ОП;БВЗ
21	ИТАЛИЯ	ОП	ДК	БВЗ	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
22	КАЗАХСТАН	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК*	ДК;ОП;БВЗ
23	КАНАДА	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
24	КИПЪР	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК*	ДК;ОП;БВЗ
25	КИТАЙ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
26	КОРЕЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	ДК*	ОП;БВЗ
27	КОРЕЙСКА НДР	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК**	ДК;ОП;БВЗ
28	КУВЕЙТ	ОП	БВЗ/ДК	ДК	ОП	БВЗ	ОП;БВЗ
29	ЛАТВИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
30	ЛИВАН	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
31	ЛИТВА	ОП	БВЗ/ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
32	ЛЮКСЕМБУРГ	ОП	ДК	ДК	ДК	ДК*	ОП;БВЗ
33	МАКЕДОНИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
34	МАЛТА	ОП	БВЗ	БВЗ	ПДК	ПДК*	ОП;БВЗ
35	МАРОКО	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
36	МОЛДОВА	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
37	МОНГОЛИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
38	НОРВЕГИЯ	ОП	ДК	БВЗ	БВЗ	БВЗ*	ОП;БВЗ
39	ПОЛША	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
40	ПОРТУГАЛИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
41	РУМЪНИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
42	РУСИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК*	ДК;БВЗ
43	СИНГАПУР	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
44	СИРИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
45	СЛОВАКИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК**	ДК;ОП;БВЗ
46	СЛОВЕНИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
47	ТАЙЛАНД	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК	ДК;БВЗ
48	ТУРЦИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;БВЗ
49	УЗБЕКИСТАН	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
50	УКРАЙНА	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
51	УНГАРИЯ	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
52	ФИНЛАНДИЯ	ОП	ПДК	БВЗ	ПДК;БВЗ	БВЗ	ОП;БВЗ
53	ФРАНЦИЯ	ОП	ДК	БВЗ	ДК	ДК*	ОП;БВЗ
54	ХОЛАНДИЯ	ОП	ДК	БВЗ	БВЗ*** (ДК)	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
55	ХЪРВАТСКА	ДК	ДК	ДК	БВЗ	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
56	ЧЕХИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
57	ШВЕЙЦАРИЯ	ОП	ОП	ДК	БВЗ*** (ДК)	БВЗ	ОП;БВЗ
58	ШВЕЦИЯ	ОП	ДК	БВЗ	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
59	ЮАР	ОП	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ
60	ЮГОСЛАВИЯ	ДК	ДК	ДК	ДК	БВЗ	ДК;ОП;БВЗ
61	ЯПОНИЯ	ОП	ОП	ДК	ДК	БВЗ	ОП;БВЗ

Л Е Г Е Н Д А: ОП - освобождаване с прогресия; ДК - обикновен данъчен кредит;
ПДК - пълен данъчен кредит; БВЗ - българско вътрешно законодателство.

* – в тези СИДДО, техническите услуги са изрично дефинирани, като видът и съдържанието им е различно в отделните спогодби – виж конкретния текст на СИДДО.

** – доходи на лица, които не са в трудови правоотношения с платеца, за предоставени услуги от управленски, технически или консултантски характер – виж конкретния текст на СИДДО.

*** – тези доходи не се облагат при източника, (независимо от регламентираната данъчна ставка от 5%), а само в държавата на местното лице, до въвеждане на данъчна ставка при източника във вътрешното законодателство на Холандия, съответно на Швейцария - виж съответните Протоколи към СИДДО.

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

д.е.с Светослав Петров Станиславов
Регистриран одитор – Варна – ул. "Георги Сава Раковски" No76, ет.3, ап.6 тел.052/506 720, 506 718; 088/8809 374

До съдружниците на
"ВАЛИМАР" ООД
гр. Варна

Одиторски доклад

Ние извършихме одит на финансовия отчет на "ВАЛИМАР" ООД към 31 декември 2007г. Отговорността за изготвянето на този счетоводен отчет се носи от ръководството на дружеството. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в достатъчна степен доколко годишният счетоводен отчет не съдържа съществени грешки и пропуски. Считаме, че извършеният от нас одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет ***дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2007г., както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с националното счетоводно законодателство.***

Без да изразяваме резерви обръщаме внимание на това, че за част от посочените на ред "Задължения към доставчици и клиенти" в раздел В от пасива и раздел Б "Краткотрайни активи", група II "Краткосрочни вземания" от актива на Баланса, не получихме потвърждения за 9 хил. лв. задължения и 53 хил. лева вземания.

10.03.2008 год. Регистриран одитор: .....

- ВАРНА - /д.е.с. Св. Станиславов/

Доклад
на ръководството на фирма „Валимар" ООД за дейността през 2007 година

Фирма „Валимар" ООД е създадена през 1993 г. с основна дейност внос и търговия със стоманени въжета и телове .

На база доставките които извършваме на стоманени въжета и телове сме организирали собствено пройзводство на сапани /товаро разтоварни съоръжения / и оградни мрежи.

Във своето развитие в пройзводствената дейност фирмата се наложи като предпочитан изпълнител от нашите клиенти на тези изделия.

След приемането на България в Европейският съюз се наложиха и нови изисквания към производителите.

За производството на сапани и модернизирането му с цел достигане на качество на европейско ниво се премина от ръчно заплитане на същите към машинно запресоване с алуминиеви втулки.

За целта фирма „Валимар"е вложила капиталовлажения за закупуване от Англия на хидравлични преси.

През 2007 год имаме чувствително завишение на дела от пройзводствена дейност като в сравнение с 2006 год .от 572 хил.лева делът им нараства на 1017 хил. лева.В това число имаме пройзведени сапани 87 тона и оградни мрежи 350 тона.

По направлението за пройзводство на оградни мрежи с увеличението на нашите клиенти ще вложим капиталовложения за закупуване на автоматични машини за плетене на мрежи.Тъй като в момента поради това че оградните мрежи са обемна стока и транспортирането й на по далечни разстояния от Варна е неизгодно, както и това че отказваме доставки за износ поради същата причина предстои закупуване на машини за сбиване на пройзведените мрежи при което обема им ще се намалява с 50%.

Във връзка сраширяване на дейността свързана с търговската дейност на фирмата а така и с пройзводството на оградни мрежи и сапани се изработиха проекти и започна строителство на закрита складова площ и пройзводствено помещение върху закупената земя в гр.Аксаково.

В гр.Елена беше закупен имот в размер на 24 декара за изграждане на буферна складова площ с което целим да се приближим повече до отдалечени от Варна клиенти.

В резултат на активната политика която водим към обновяване на машинния парк и развитие на търговските си отношения което предполага развитие и на складовото стопанство дълготрайните активи на фирмата през отчетната година са нарастнали от 882 хил.лева през 2006 год на 1547 хил.лева.

В тази цифра се обяснява и желанието ни да доставяме стоки на наши клиенти до тяхните складове като е завишен делът за закупени транспортни средства от 63 хил.лв на 104 хил.лв.,машини и оборудване от 38 хил.лв. на 72 хил.лв.

Освен горните мероприятия предстои организиране на пройзводството на сапани или колани от синтетични ленти за товаро разтоварна дейност които в последно време придобиват известна популярност.

По отношение на финансовите резултати след тяхния анализ можем да отчетем със задоволство че те са по добри в сравнение с 2006 год.Печалбата от дейността на фирмата като цяло е завишена от 520 хил.лв.на 548 хил.лв. за 2007 год.

Управител

/ Косто В[illegible]ков /

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ВАЛИМАР ООД
към 31.12.2007г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща год.	предходна год.		текуща год.	предходна год.
а	1	2	а	1	2
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (дългосрочни) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. Дълготрайни материални активи			***I. Основен капитал***		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи			Записан капитал	5	5
Земи (терени)	680	491	***Общо за група I***	***5***	***5***
Сгради и конструкции	325	182	***II. Резерви***		
Транспортни средства	262	27	Целеви резерви в т.ч.	25	25
Машини и оборудване	232	104	- други резерви	25	25
Други дълготрайни материални активи	43	72	Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	4	4
Общо за група I:	5	6	***Общо за група II***	***29***	***29***
II.Дълготрайни нематериални активи	***1547***	***882***	***III. Финансов резултат***		
Общо за група II:	-	-	Натрупана печалба (загуба) в т.ч.	1108	590
III.Дългосрочни финансови активи			- неразпределена печалба	1108	590
Дялови участия в т.ч.	1	-	Текуща печалба (загуба)	548	520
- в други предприятия	1		***Общо за група III***	***1656***	***1110***
Общо за група III:	***1***	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"**	1690	1144
IV. Отсрочени данъци			**Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ**		
V. Търговска репутация			***I. Дългосрочни задължения***		
Общо за група IV:	-	-	Задължения към финансови предприятия	356	70
VI. Разходи да бъдещи периоди	***19***	***4***	в т.ч към банки	356	70
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	1567	886	Други дългосрочни задължения	80	101
Б. КРАТКОТРАЙНИ (краткосрочни) АКТИВИ			***Общо за група I:***	***436***	***171***
I. Материални запаси			***II. Отсрочени данъци***		
Стоки			***III. Приходи за бъдещи периоди и финансирания***		
Продукция	1245	1107	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"**	**436**	**171**
Материали	72	69	**В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ**		
Общо за група I:	5	3	***I. Краткосрочни задължения***		
II.Краткосрочни вземания	***1322***	***1179***	Задължения към финансови предприятия	903	611
Вземания от клиенти и доставчици			в т.ч към банки	903	611
Други краткосрочни вземания	571	203	Задължения към доставчици и клиенти	606	214
Данъци за възстановяване	19	11	Задължения към персонала	70	70
Съдебни и присъдени вземания	2	10	Данъчни задължения	12	28
Общо за група II:	1	1	Други краткосрочни задължения	7	100
III. Краткосрочни финансови активи	***593***	***225***	Задължения към осигурителни предприятия	4	4
Общо за група III:			Задължения към свързани предприятия	3	25
IV. Парични средства	-	-	***Общо за група I:***	***1605***	***1052***
Парични средства в безсрочни депозити			***II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания***		
Блокирани парични средства	159	24	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"**	**1605**	**1052**
Парични средства в брой	45	5			
Общо за група IV:	43	45			
V. Разходи за бъдещи периоди	***247***	***74***			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	***2***	***3***			
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	**2164**	**1481**			
В. УСЛОВНИ АКТИВИ	**3731**	**2367**	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В)**	**3731**	**2367**
			Г. УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата: 10.03.2008г.
ЗАВЕРИЛ: рег.одитор Светослав Станиславов дипл№ 0399

0399 Светослав Станиславов
Регистриран одитор

Дата:10.03.2008г.

Съставител:
/Ирина Коренчева/

Ръководител:
/Илка Борисова/

ОТЧЕТ

за приходите и разходите
ВАЛИМАР ООД
за 2007г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	пред-ходна година		текуща година	пред-ходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за обичайната дейност			**А. Приходи от обичайната дейност**		
I. Разходи по икономически елементи			***I. Нетни приходи от продажби на:***		
1. Разходи за материали	959	516	1. Продукция		
2. Разходи за външни услуги	385	317	2. Стоки	1 017	572
3. Разходи за амортизации	90	64	3. Услуги	3 869	4 749
4. Разходи за възнаграждения	148	134	4. Приходи от други продажби	49	40
5. Разходи за осигуровки	29	25		31	13
6. Други разходи:	37	21	***Общо за група I:***	*4 966*	*5 374*
в т.ч. обезценка на активи			***II. Приходи от финансирания***		
в т.ч. провизии			в т.ч. от правителството		
Общо за група I:	*1648*	*1081*	***III. Финансови приходи***		
II. Суми с корективен характер			1. Приходи от лихви		
1.Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2834	3730	в т.ч. лихви от свързани предприятия		
2.Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	(218)	(45)	2. Приходи от участия		
3. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	(7)	(63)	в т.ч. дивиденти		
4. Приплоди и прираст на животни			3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
5. Други суми с корективен характер			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	525	226
Общо за група II:	*2614*	*3622*	5.Други приходи от финансови операции		
III. Финансови разходи			***Общо за група III:***	*525*	*226*
1. Разходи за лихви	80	36	**Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)**	5 491	5 600
в т.ч. лихви към свързани предприятия			**В. Загуба от обичайната дейност**	0	0
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти			***IV. Извънредни приходи***		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	530	234			
4. Други разходи по финансови операции	11	16			
Общо за група III:	*621*	*286*			
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	4 883	4 989			
В. Печалба от обичайната дейност	*608*	*611*			
IV. Извънредни разходи					
Г. Общо разходи (Б + IV)	4 883	4 989	**Г. Общо приходи (Б + IV)**	5 491	5 600
Д. Счетоводна печалба	*608*	*611*	**Д. Счетоводна загуба**	0	0
V. Разходи за данъци	*60*	*91*			
1. Текущ данък от печалбата	60	91			
2. Други разходи за данъци					
Е. Печалба (Д - V)	548	520	**Е. Загуба (Д + V)**	0	0
ВСИЧКО (Г + V + Е)	5 491	5 600	**ВСИЧКО (Г + Е)**	5 491	5 600

10.03.2008г.

ЗАВЕРИЛ: рег.одитор Светослав Станиславов диплом № 0399 Дата:10.03.2008г.

0399 Светослав Станиславов Регистриран одитор

Съставител:
/Ирина Коренчева/

Ръководител:
/Недка Борисова/

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
ВАЛИМАР ООД
за 2007г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп ления	плащания	нетен поток	постъп ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	5 503	3 895	1608	6116	5048	1068
Парични потоци , свързани с плащания на мито и ДДС при внос		753	(753)	1	949	(948)
Парични потоци , свързани с плащания на ДДС	9	129	(120)	38	281	
Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения	6	125	(119)	2	111	(109)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		76	(76)			
Плащания при разпределение на печалби		18	(18)		96	(96)
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		12	(12)		48	(48)
Други парични потоци от основна дейност	2	8	(6)	130	122	8
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		3	(3)		3	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***5520***	***5019***	***501***	***6287***	***6658***	***(371)***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		762	(762)	1	33	(32)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	***0***	***762***	***(762)***	***1***	***33***	***(32)***
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2 162	1 653	509	2176	1771	405
Парични потоци , от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		73	(73)			
Плащания на задължения по лизингови договори		2	(2)		19	(19)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	***2162***	***1728***	***434***	***2176***	***1790***	***386***
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	7682	7509	173	8464	8481	(17)
Д. Парични средства в началото на периода			74			91
Е. Парични средства в края на периода			247			74

10.03.2008г.
ЗАВЕРИЛ: рег.одитор Светослав Станиславов диплом № 0399 Дата:10.03.2008г.

0399 Светослав Станиславов Регистриран одитор

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител /Борисова/

ОТЧЕТ

за собствения капитал
ВАЛИМАР ООД
за 2007г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба		
				общи	специални зирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	5		4			25	1110			1144
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение										-
- намаление										-
2. Финансов резултат за текущия период										-
3. Разпределение на печалбата							548			548
в т.ч. за дивиденти							(2)			(2)
4. Покриване на загуба							(2)			(2)
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличения										-
- намаления										-
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличения										-
- намаления										-
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										-
8. Други изменения в собствения капитал										-
Салдо към края на отчетния период	5	-	4	-	-	25	1656	-	-	1690
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										-
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										-
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период										-

10.03.2008г.

ЗАВЕРИЛ: рег.одитор Светослав Станиславов диплом № 0399

Дата:10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Ирина Борисова/

Елемент № 7.1

СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика
ВАЛИМАР ООД
за 2007г.

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискването за оповестяване, предвидено в СС 1- Представяне на финансови отчети, и изискванията на останалите счетоводни стандарти

1. МЕТОД ЗА АМОРТИЗАЦИЯ НА АМОРТИЗИРУЕМИ ДЪЛГ.АКТИВИ- ЛИНЕЕН

2. МЕТОД ЗА ОЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ ПРИ ТЯХНОТО ПОТРЕБЛЕНИЕ- СРЕДНА ПРЕТЕГЛЕНА

3. ОЧЕТНА СТОЙНОСТ НА МАТЕР. ЗАПАСИ КЪМ 31.12.2006Г – 1322523.10

4.ДА-КЛАСИФИЦИРАТ СЕ КАТО ДА СЪГЛ.НСС16
СТОЙНОСТЕН ПРАГ НА СЪЩЕСТВЕНОСТ-500,00ЛВ.
ПОДХОД ПРИ ОЦЕНКА НА ДА СЛЕД ПЪРВОНАЧ. ИМ ПРИЗНАВАНЕ: ПРЕПОРЪЧИТЕЛЕН
КОГАТО ПРЕДПРИЯТИЕТО ОЧАКВА БЪДЕЩА ИКОНОМ. ИЗГОДА ОТ НАПРАВЕНИТЕ ПОСЛЕДВАЩИ РАЗХОДИ НА ДА СЕ КОРИГИРА БАЛАНСОВАТА СТОЙНОСТ НА АКТИВА. ВСИЧКИ ОСТАНАЛИ РАЗХОДИ СЕ ПРИЗНАВАТ В ПЕРИОДА В КОЙТО СА НАПРАВЕНИ.

БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА ДМА КЪМ 31.12.2007	1546864.43
В ТОВА ЧИСЛО РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДА ПОСТЪПИЛИ ПРЕЗ 2007 В Т.Ч.:	680083.37
ЗЕМЯ	142714.53
СГРАДИ	237448.08
КОМПЮТЪРНА ТЕХНИКА	750.00
ОФИС ОБЗАВЕЖДАНЕ	630.50
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	189789.42
МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	700.00
ИЗЛЕЗЛИ ОТ СЪСТАВА ПРЕЗ 2007	21063.36

5. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ
5.1 ПРИ ПРЕХВЪРЛЯНЕТО НА ЗНАЧИТЕЛНИТЕ РИСКОВЕ И ИЗГОДИ СВЪРЗАНИ СЪС СОБСТВЕНОСТТА НА СТОКИТЕ
5.2 ПРИ НЕЗАПАЗВАНЕ НА ЕФЕКТИВЕН КОНТРОЛ ВЪРХУ ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ
5.3 СУМАТА НА ПРИХОДА ОТ ПРОДАЖБИ МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА
5.4 ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПА ЗА СЪПОСТАВИМОСТ М-У ПРИХОДИ И РАЗХОДИ, КАТО РАЗХОДИТЕ ТРЯБВА ДА МОГАТ ДА БЪДАТ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНИ
5.5 ПРИХОДИТЕ СВЪРЗАНИ СЪС ИЗВЪРШВАНЕ НА УСЛУГИ СЕ ПРИЗНАВАТ СЛЕД КАТО СУМАТА НА ПРИХОДА МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА, ПРЕДПРИЯТИЕТО ИМА ИКОНОМ. ИЗГОДА,ЕТАПЪТ НА ЗАВЪРШЕНОСТ НА УСЛУГАТА КЪМ ДАТАТА НА БАЛАНСА МОЖЕ ДА СЕ ОПРЕДЕЛИ И РАЗХОДИТЕ НАПРАВЕНИ ПО СДЕЛКАТА МОГАТ ДА БЪДАТ ИЗМЕРЕНИ

6. ВАЖНИ КАТЕГОРИИ ПРИХОДИ :

ОТ ПРОДУКЦИЯ	1 016 766
ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ	3 869 493
ОТ ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ	48 552.48
ОТ ДРУГИ ПРОДАЖБИ	30 910

7. КРАТКОСРОЧНИ ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ПРЕЗ 2007 148122.16
В Т.Ч.
ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ЗАЕТ ПО ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ 148122.16

8.ДЪЛГОСРОЧЕН ЗАЕМ ВЪВ ВАЛУТА КЪМ >>>>>>>>>>
СЪС СРОК НА ПОГАСЯВАНЕ СЛЕД 31.12.2008 Г. 355897.62 ЛВ.

ЗАЕМ ПО ЛИЗИНГ	80422.07 ЛВ.

9.РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

ЗАСТРАХОВКИ	570.96 ЛВ.
ДРУГИ	402.41 ЛВ.
РЕКЛАМА ПО ДОГОВОР	614.37 ЛВ.
ЗАСТРАХОВКИ ЖИВОТ	889.70 ЛВ.

10. ДАНЪЧНИ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ

В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА ВЪЗСТАНОВИМИ	411.66 ЛВ.
ИЗМЕНЕНИЕ ПРЕЗ ГОДИНАТА ОТ ПРЕВИШЕНИЕ НА ДАНЪЧНО ПРИЗНАТИТЕ НАД СЧЕТОВОДНИТЕ АМОРТИЗАЦИИ	ЛВ.
В КРАЯ НА ПЕРИОДА ДЪЛЖИМИ	
9.1 РАЗМЕР НА ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЧНИ ПАСИВИ /КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК – 10%	41.17 ЛВ.

11. ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ:

РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ	0.110427
РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕН КАПИТАЛ	0.324481
РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ	0.268679
ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ	1.110933
ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ	0.900144
ОБЩА ЛИКВИДНОСТ	1.347165
БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ	0.522955
АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ	0.153920
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ	0.828027
ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	1.207690

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Недка Борисова/

Справка

за дълготрайните (дългосрочните) активи

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

(ХИЛ.ЛВ)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоце-нена 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	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В нача-лото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увели-чение	Нама-ление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Дълготрайни материални активи**															
1.	Земи (терени)	182	143		325			325				0			0	325
2.	Сгради и конструкции	46	237		283			283	19	2		21			21	262
3.	Машини и оборудване	152	1		153			153	80	30		110			110	43
4.	Съоръжения				0			0				0			0	0
5.	Транспортни средства	218	190	21	387			387	114	55	14	155			155	232
6.	Основни стада				0			0				0			0	0
7.	Други дълготрайни материални активи	31	1		32			32	25	2		27			27	5
	Обща сума I:	629	572	21	1180	0	0	1180	238	89	14	313	0	0	313	867
II.	**Дълготрайни нематериални активи**															
1.	Права върху собственост				0			0				0			0	0
2.	Програмни продукти		1		1			1		1		1			1	0
3.	Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
4.	Други дълготрайни нематериални активи				0			0				0			0	0
	Обща сума II	0	1	0	1	0	0	1	0	1	0	1	0	0	1	0
III.	**Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)**															
1.	Дялове и участия, в т.ч.:				0			0				0			0	0
	в дъщерни предприятия				0			0				0			0	0
	в смесени предприятия				0			0				0			0	0
	в асоциирани предприятия				0			0				0			0	0
	в други предприятия		1		1			1				0			0	1
2.	Инвестиционни имоти				0			0				0			0	0
3.	Други дългосрочни ценни книжа				0			0				0			0	0
4.	Дългосрочни вземания в т.ч.:				0			0				0			0	0
	от свързани предприятия				0			0				0			0	0
	търговски заеми				0			0				0			0	0
	други дългосрочни вземания				0			0				0			0	0
5.	Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
	Обща сума III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	**Търговска репутация**															
1.	Положителна репутация				0			0				0			0	0
2.	Отрицателна репутация				0			0				0			0	0
	Обща сума IV:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	629	573	21	1181	0	0	1181	238	90	14	314	0	0	314	867

Забележка: 1.Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна

10.03.2008г.

Съставител:

/Ирина Коренчева/

Ръководител:

/Борисова/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- *финансов лизинг*			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти	484	484	
3. Вземания от предоставени аванси	87	87	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания	1		1
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	2	2	
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- *данък върху добавената стойност*	1	1	
- възстановими данъчни временни разлики			
- други данъци	1	1	
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	19	19	
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други	19	19	
Всичко за III.:	593	592	1
Общо вземания: (I+II+III)	593	592	1

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	356		356	821

- към банки	356		356	821
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	80		80	148
- по финансов лизинг	80		80	148
Всичко за I:	436	-	436	969
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	3	3		
- доставени активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	903	903		
- към банки	903	903		
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	606	606		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	70	70		
7. Данъчни задължения	12	12		
- данък за общините				
- данък върху печалбата	9	9		
- данък върху добавената стойност				
- други данъци	3	3		
8. Задължения към осигурителни предприятия	4	4		
- *социално осигуряване*	3	3		
- здравно осигуряване	1	1		
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:	7	7		
- неплатени лихви				
Всичко за II:	*1605*	*1605*	-	-
Общо задължения: (I+II)	2041	1605	436	969

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

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

Забележка:

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

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Нелка Борисова/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Руска Федерация

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси			
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за обезпеченията			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановени данъчни временни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по цесии и замени			
- от сходно по същество			
- по разчети			
- други			
Всичко за III.:	-	-	-
Общо вземания: (I+II+III)	-	-	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:	-	-	-	-
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставки на активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	342	342		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък за обезпеченията				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социални осигуровки				
- здравни осигуровки				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- получени заеми				
Всичко за II:	342	342	-	-
Общо задължения: (I+II)	342	342	-	-

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

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

Забележки:

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

10.03.2008г.

Съставител: /Илиана Коренчева/

Ръководител: /Илиана Коренчева/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите Украйна

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Неиздискан капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от [illegible]			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси			
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за облагане			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановени данъчни кредити			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по лихви и акции			
- от свързани предприятия			
- по бъдещи периоди			
- други			
Всичко за III.:	-	-	-
Общо вземания: (I+II+III)	-	-	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпеченото
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I.:	-	-	-	-
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставки на активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	35	35		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък за облагане				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- неплатени акции				
Всичко за II.:	35	35	-	-
Общо задължения: (I+II)	35	35	-	-

В. ПРОВИЗИИ (

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за [illegible] данъчни задължения				-
2. Провизии за [illegible] реструктурирани задължения				-
3. Други провизии				-
Общо стр.: (1+2+3)	-	-	-	-

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

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Корсичева/

Ръководител: /Мелка [illegible]/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Молдова

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
А	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от пр доставки търговски заеми			
3. Отсрочени да ци			
4. Други дългоср ни вземания, в т.ч.:			
- финансов лиз г			
- депозити			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосроч ни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси			
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за общин ите			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановени данъчни временни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по записи и менителници			
- от социалното с игуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III.:	-	-	-
Общо вземания (I+II+III)	-	-	-

Б. ЗАДЪЛЖЕ ИЯ

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
А	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на акции и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:	-	-	-	-
II. Краткосрочн задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставки акти и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения к финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	6	6	-	
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък за общините				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- лихвотчки данъци				
Всичко за II:	6	6	-	-
Общо задължения: (I+II)	6	6	-	-

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
А	1	2	3	4
1. Провизии за н ащни задължения				-
2. Провизии за ъдещи структурни задължения				-
3. Други провизи				-
Обща сума: (1+2+3)	-	-	-	-

Забележки:

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

10.03.2008г. Съставител: /Ирина Коренчева/ Ръководител: /Ирина [illegible]/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Корея

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Неликвидни вземания			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси	51	51	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.			
- данък за облагане			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановени данъци временно разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по лихви и такси			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III.:	51	51	-
Общо вземания: (I+II+III)	51	51	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I.:	-	-	-	-
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставки (активи), услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици				
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък за облагане				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- получени аванси				
Всичко за II.:	-	-	-	-
Общо задължения: (I+II)	-	-	-	-

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

ГОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за нроейни задължения				-
2. Провизии за конс:руктивни задължения				-
3. Други провизии				-
Обща сума: (1+2+3)	-	-	-	-

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

10.03.2008г.

Съставител: /Мария Коренчева/

Ръководител: /Мария [illegible]/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Китай

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Неивесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси	18	18	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за оборотите			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановим данъчен кредит			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по лихви и ценни			
- от социалното осигуряване			
- по репарации			
- други			
Всичко за III.:	18	18	-
Общо вземания: (I+II+III)	18	18	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

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

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

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

Забележка:

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

10.03.2008г. Съставител: Ръководител:

Елемент № 7.3

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Русьмия

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени вещи	20	20	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за оборота			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановен данъчен временен резултат			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по липси и загуби			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III.:	20	20	-
Общо вземания: (I+II+III)	20	20	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпеченото
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на стоки и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 5 години				
- просрочени над 5 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени вещи				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:	-	-	-	-
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставени стоки и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	16	16		
5. Задължения по получени вещи				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данъци за оборота				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- получени аванси				
Всичко за II:	16	16	-	-
Общо задължения: (I+II)	16	16	-	-

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				-
2. Провизии за конкретни задължения				-
3. Други провизии				-
Общо стои: (1+2+3)	-	-	-	-

Забележка:

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

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Корсичева/

Ръководител: /Нелка Борисова/

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Хърватия

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

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

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свърз. по предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:	-	-	-	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставени активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	1	1		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения и				
- данък за обезщетения				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- неизплатени заеми				
Всичко за II:	1	1	-	
Общо задължения: (I+II)	1	1	-	-

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

№ ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				-
2. Провизии за конституирани задължения				-
3. Други провизии				-
Обща сума: (1+2+3)	-	-	-	-

Забележки:

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

10.03.2008г.

Съставител: /Марина Кореичева/

Ръководител: /Цецка Боримова/

Елемент № 1.3

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към Великобритания

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- гаранционни вноски			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-	-	-
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси			
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за обезщетения			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановени данъчно-кредитни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по лихви и печати			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III.:	-	-	-
Общо вземания: (I+II+III)	-	-	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

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

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за пенсионни задължения				-
2. Провизии за конструктивни задължения				-
3. Други провизии				-
Общо сума: (1+2+3)	-	-	-	-

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

10.03.2008г.

Съставител: /Мрина Корсичева/

Ръководител: /Десан[illegible]/

Елемент № 7.4

СПРАВКА
за ценните книжа
ВАЛИМАР ООД
към 31.12.2007г.

хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
	обикновени	привиле-гировани	конверти-руеми	отчетна стойност	Преоценка		Преоценена стойност (4+5+6)
					Увеличение	Намаление	
а	1	2	3	4	5	6	7
I. Краткосрочни финансови активи							
В ценни книжа							
1. Акции							
2. Изкупени собствени акции							-
3. Облигации							-
4. Изкупени собствени облигации							-
5. Държавни ценни книжа							-
Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-
II. Дългосрочни финансови активи							
В ценни книжа							
1. Акции							
2. Облигации							-
3. Държавни ценни книжа							-
4. Инвестиционни бонове							-
5. Други документи и права							-
Обща сума II:	-	-	-	-	-	-	-

Задължения: 1. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Недка Борисова/

Елемент № 7.5

СПРАВКА

за участията в капиталите на други предприятия

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

(в хил.лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума I:	-	-	-	-
II. В смесени предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума II:	-	-	-	-
III. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума III:	-	-	-	-
IV. В други предприятия				
1				
2.				
3.				
4.				
Обща сума IV:	-	-	-	-
Обща сума за страната (I+II+III+IV)	-	-	-	-
Б. В ЧУЖБИНА				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума I:	-	-	-	-
II. В смесени предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума II:	-	-	-	-
III. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума III:	-	-	-	-
IV. В други предприятия				
1.Лазур ПФК Одеса		1		
2.				
3.				
4.				
Обща сума IV:	-	1	-	-
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)	-	1	-	

10.03.2008г. Съставител: /Ирина Коренчева/ Ръководител: /Ирина Борисова/

СПРАВКА

за приходите и разходите от лихви
ВАЛИМАР ООД
към 31.12.2007г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума (в хил.лв.)	
	начислени	платени/получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	-	-
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по:	40	40
- редовни заеми в левове	40	40
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:	29	29
- редовни заеми в левове	16	16
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута	13	13
- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви	11	11
Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	80	80

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Недка Борисова/

Елемент № 7.7

СПРАВКА

за извънредните приходи и разходи
ВАЛИМАР ООД
към 31.12.2007г.

(в хил.лв.)

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

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Неда Борисова/

СПРАВКА
за финансовите резултати
ВАЛИМАР ООД
към 31.12.2007г.

(в хил. лв.)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Шифър	Сума
	а	б	1
А.	**Неразпределена печалба**		
I.	*Неразпределена печалба към 01.01.*		590
II.	*Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:*		
1.	Печалба от предходната година		520
2.	Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.		
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4.	Други източници		
	Обща сума II:		520
III.	*Разпределение на печалбата от минали години :*		
1.	За покриване на загуби от минали години		
2.	За резерви		
3.	За дивиденти		2
	в т.ч. за държавата		
4.	Дарения		
5.	Увеличаване на основния капитал		
6.	За други цели		
7.	Неразпределена печалба		
	Обща сума III:		2
IV.	*Неразпределена печалба към 31.12.*		1108
Б.	**Непокрита загуба**		
I.	*Непокрита загуба към 01.01.*		
II.	*Увеличение на загубата за сметка на:*		
1.	Прехвърляне на загуба от предходната година		
2.	Други		
	Всичко за II:		-
III.	*Покриване на загуби от минали години за сметка на:*		
1.	Неразпределена печалба от минали години		
2.	Резерви		
3.	Основен капитал		
	Обща сума III:		-
IV.	*Непокрита загуба към 31.12.*		-
В.	**Финансов резултат от текущата година**		
1.	Печалба		548
2.	Загуба		

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат"

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Мелси Борисова/

Елемент № 7.9

СПРАВКА

за данъци от печалбата върху временни разлики

ВАЛИМАР ООД

към 31.12.2007г.

(в хил.лв.)

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ, ДАНЪЧНИ ЗАГУБИ И КРЕДИТИ	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Активи по отсрочени данъци	Пасиви по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
II. Изменения през годината (възникнали и признати през годината)			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
III. Корекции			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
IV. В края на годината (I + II + III)			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

10.03.2008г.

Съставител: /Ирина Коренчева/

Ръководител: /Елка Борисова/