ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

ФРАНСИС ТРЕЙД

01.01.2007 - 31.12.2007

(в хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	127	388	(259)			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)			
8. Други парични потоци от основна дейност		2	(2)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	127	391	(264)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		88	(88)			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		66	(66)			
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност		22	(22)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		176	(176)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	363		363			
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност	756		756			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1119		1 119			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			679			
Д. Парични средства в началото на периода			4			
Е. Парични средства в края на периода			683			4

Дата 31.01.2008

Съставител:

Ръководител :

"ФРАНСИС ТРЕЙД" СОФИЯ ЕООД

"ФРАНСИС ТРЕЙД" СОФИЯ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ФРАНСИС ТРЕЙД

01.01.2007 - 31.12.2007

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	Целеви резерви						
				Общи	Специални закрени	Други	Печалба	Загуба		
Салдо в началото на отчетния период	5						21	5		21
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.										
увеличение										
намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							590			590
3. Разпределение на печалба:										
в т.ч. дивиденти										
4. Покриване на загуба							(6)	(6)		
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 собственото капитал										
Салдо към края на отчетния период	5						605	(1)		611
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	5						605	(1)		611

Дата 31.01.2008

Съставител:

Ръководител:

Сашко Исраилов Франсис

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ФРАНСИС ТРЕЙД

01.01.2007 - 31.12.2007

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
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	140		1. Продукция		
2. Разходи за външни услуги	211	5	2. Стоки		
3. Разходи за амортизации	8	5	3. Услуги	41	38
4. Разходи за възнаграждения			4. Други	17	10
5. Разходи за осигуровки			Общо за група I:	58	48
6. Други разходи		8	II. Приходи от финансиранки		
в т.ч.			в т.ч. от правителството		
- обезценка на активи			III. Финансови приходи		
- провизии			5. Приходи от лихви		
Общо за група I:	359	16	в т.ч. лихви от свързани предприятия		
II. Суми с корективен характер			6. Приходи от участия	756	
7. Балансова стойност на продадени активи /без продукция/	4	8	в т.ч. дивиденти	68	
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			7. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
9. Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	(309)		8. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
10. Приплоди и прираст на животни			9. Други приходи от фин. операции		
11. Други суми с корективен характер	170		Общо за група III:	756	
Общо за група II:	-135	8	Б. ОБЩИ ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА /I+II+III/	814	48
III. Финансови разходи			В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
12. Разходи за лихви			IV. Извънредни приходи		
в т.ч. от лихви към свързани предприятия					
13. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти					
14. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
15. Други разходи фин. операции					
Общо за група III:					
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА /I+II+III/	224	24			
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	590	24			
IV. Извънредни разходи			Г. ОБЩО ПРИХОДИ /Б+IV/	814	48
Г. ОБЩО РАЗХОДИ /Б+IV/	224	24	Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА		
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	590	24			
V. Разходи за данъци		3			
- Данък от печалбата		3			
- Други					
Е. ПЕЧАЛБА /Д-V/	590	21	Е. ЗАГУБА /Д+V/		
ВСИЧКО /Г+V+Е/	814	48	ВСИЧКО /Г+Е/	814	48

Дата 31.01.2008

Съставител:

Ръководител : .....

Самир Искандер Франсис

"ФРАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

"ФРАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

ФРАНСИС ТРЕЙД

01.01.2007 - 31.12.2007

(в хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	127	386	(259)			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)			
8. Други парични потоци от основна дейност		2	(2)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	127	391	(264)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		88	(88)			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		66	(66)			
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност		22	(22)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		176	(176)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	363		363			
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност	756		756			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1119		1 119			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			679			
Д. Парични средства в началото на периода			4			
Е. Парични средства в края на периода			683			4

Дата 31.01.2008

Съставител:

Ръководител :

ФРАНСИС ТРЕЙД СОФИЯ ЕООД

ФРАНСИС ТРЕЙД СОФИЯ ЕООД

Справка за оповестяване на счетоводна политика

Приложение № 7 към СС 1
Елемент 7.1.

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

На **ФРАНСИС ТРЕЙД ЕООД**
гр. София, за 2007 година

Дружеството е създадено през 2003 г. Избрана е и се прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията за оповестяване , предвидени в СС 1 – Представяне на финансовите отчети, както и в съответствие със Закона за Счетоводството и останалите счетоводни стандарти при спазване на следните принципи:

- Действащо предприятие.
- Текущо начисляване – Събитията са отразени към момента на възникването им.
- Същественост – Съществените статии са представени отделно.
- Компенсиране – Не е извършвано компенсиране на статиите в Баланса и Отчета за приходите и разходите.
- Сравнителната информация е преобразувана в съответствие с възникнали промени.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.
Всички данни за 2006 г. са представени в годишния отчет в хил. лева.

Приложението на новите счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

1.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

"ФРАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

1.2. Дълготрайните активи при тяхното придобиване се оценяват по историческа цена, която включва покупната цена и всички преки разходи. Дълготрайните материални и нематериални активи се класифицират и признават като такива, когато отговарят на изискванията на СС 16 и СС 38.

Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 500.00 лева.

1.3. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейният метод на амортизация и е прието счетоводните разходи за амортизация да съответствуват на данъчно признатите разходи за амортизация.

2. Материалните запаси са оценени по цена на придобиване, тъй като тя е по-ниска от нетната реализуема стойност към 31.12.2006 г. Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по препоръчителния подход на средно претеглена стойност изчислена на месечна база.

3. Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за начисляването. Формирани са от следните видове:

А. Приходи от продажба на услуги:

- в размер общо на 41 хил. лв.;

Б. Приходи от продажба на активи

- в размер на 17 хил.лв.

В. Приходи от продажба на акции на фондовата борса

- в размер на 690 хил.лв.

Г.Приходи от дивиденти 66 хил.лв.

4. Текущата оценка на паричните и непарични позиции в чуждестранна валута се извършва в края на всеки месец и задължително към датата на съставяне на финансовия отчет (посочва се друга периодичност на текущата оценка), съгласно изискванията на СС 2

5. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ, намалени с евентуалната обезценка.

6. Текущи задължения.

Текущите задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

7. Критериите за отразяване на разходите и приходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на чл. 17, ал. 5 от Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

8. През годината са извършени 2 ревизии по прилагане на Закона за данък върху добавената стойност, като едната не е приключена към 31.12.2007 г., а другата е приключена с резултат възстановено ДДС в размер на 71 866,50 лв. По Закона за корпоративното подоходно облагане, КСО и ЗЗО няма извършвани ревизии през 2007 г.

„ФИНАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

9. Данъци върху печалбата.

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

гр. София.,

Дата: 31.01.2008 г.

Съставител:

(Христа Илиева)

Ръководител:

(Самир Франсис)

ЕИК по БУЛСТАТ
131085992

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ ЗА 2007 ГОДИНА

(хил.лева)

Показатели	Код на реда	Сума
а	б	1
I. Извънредни приходи		
1.Получени застрахователни обезщетения	31	
2.Други	32	
Обща сума I	33	0
II. Извънредни разходи		
1.Разходи за природни и други бедствия	34	
2.Разходи за принудително отчуждаване на активи	35	
3.Други	36	
Обща сума II	37	0

Дата: 31.01.2008

Ръководител: Самир Искандер Франсис

Съставител: Консултантска Къща Илиев и Компани

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Христа Христова Илиева

(име,презиме,фамилия)

(телефон)

ЕИК по БУЛСТАТ
131055992

СПРАВКА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

Вид на справката: 11

СПРАВКА ОБЩО ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО:

(Хил. левове)

	Показатели	Код на реда	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
			обик-новени	приклю-чирани	конверти-руеми	отчетна стойност	преоценка		преоценена стойност (4 + 5 - 6)
							увели-чение	нама-ление	
	а	б	1	2	3	4	5	6	7
I.	Краткосрочни финансови активи в ценни книжа								
	1. Акции, без тези във взаимни фондове	3001							0
	от тях котирани на финансовите пазари	3002							0
	2. Акции във взаимни фондове	3003							0
	от тях котирани на финансовите пазари	3004							0
	3. Изкупени собствени акции	3005							0
	4. Облигации	3006							0
	5. Изкупени собствени облигации	3007							0
	6. Държавни ценни книжа	3008							0
	7. Компесаторни инструменти	3009							0
	8. Други документи и права	3010							0
	Обща сума I	3020	0	0	0	0	0	0	0
II.	Дългосрочни финансови активи в ценни книжа								
	1. Акции, без тези във взаимни фондове	3031	15158			114476			114476
	от тях котирани на финансовите пазари	3032	15158			114476			114476
	2. Акции във взаимни фондове	3033							0
	от тях котирани на финансовите пазари	3034							0
	3. Облигации	3035							0
	4. Държавни ценни книжа	3036							0
	5. Инвестиционни бонове	3037							0
	6. Компесаторни инструменти	3038							0
	7. Други документи и права	3039							0
	Обща сума II	3040	15158	0	0	114476	0	0	114476

Забележка: Справката за ценните книжа съдържа обобщена информация за притежаваните ценни книжа на предприятието.

Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят допълнително втората таблица: СПРАВКА ЗА ЧУЖБИНА.

Дата: 31.01.2008

Ръководител: Самир Искандер Франсис

Съставител: Консултантска Къща Илиев и Компания Е

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Христа Христова Илиева

(име, презиме, фамилия)

"ФРАНСИС ТРЕЙД" СОФИЯ ЕООД

(подпис)

(телефон)

NF_2007.xls

ЕИК по БУЛСТАТ
131055992

СПРАВКА ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

/хил. левове/

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от лизинг и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи																	
Земи (терени)	1001	225	108			333			333				0			0	333
Сгради и конструкции	1002	409			69	340			340	14	6		20			20	320
Машини и оборудване	1003					0			0				0			0	0
Съоръжения	1004					0			0				0			0	0
Транспортни средства	1005					0			0				0			0	0
Основни стада	1006					0			0				0			0	0
Други дълготрайни материални активи	1007		20			20			20		2		2			2	18
Обща сума I	**1015**	**634**	**128**	**0**	**69**	**693**	**0**	**0**	**693**	**14**	**8**	**0**	**22**	**0**	**0**	**22**	**671**
II. Дълготрайни нематериални активи																	
Права върху собственост	1017					0			0				0			0	0
Програмни продукти	1018					0			0				0			0	0
Продукти от развойна дейност	1019					0			0				0			0	0
Други дълготрайни нематериални активи	1020	131	151			282			282		1		1			1	281
Обща сума II	**1030**	**131**	**151**	**0**	**0**	**282**	**0**	**0**	**282**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**0**	**1**	**281**
III. Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)																	
Дялове и участия:	1032	205	84	X	170	119	0	0	119	0	0	0	0	0	0	0	119
- в дъщерни предприятия	1033			X		0			0				0			0	0
- в смесени предприятия	1034			X		0			0				0			0	0
- в асоциирани предприятия	1035			X		0			0				0			0	0
- в други предприятия	1036	205	84	X	170	119			119				0			0	119
Инвестиционни ценни книжа	1037			X		0			0				0			0	0
Други дългосрочни ценни книжа	1038			X		0			0				0			0	0
Обща сума III	**1045**	**205**	**84**	**X**	**170**	**119**	**0**	**0**	**119**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119**
IV. Търговска репутация																	
Положителна репутация	1042			X		0			0				0			0	0
Отрицателна репутация	1043			X		0			0				0			0	0
Обща сума IV	**1050**	**0**	**0**	**X**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ОБЩ СБОР (I+II+III+IV)	**1060**	**970**	**363**	**0**	**239**	**1094**	**0**	**0**	**1094**	**14**	**9**	**0**	**23**	**0**	**0**	**23**	**1071**

Дата: 31.01.2008

Ръководител: Самир Искандер Франсис

Съставител: Консултантска Къща Иванов и Колев

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Христа Христова Иванова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

ФРАНСИС ТРЕЙД СОФИЯ ЕООД

Подпис:

NF_2007.xls

ЕЛЕМЕНТ № 7. 8

СПРАВКА

за финансовите резултати към 31.12.2007

на Франсис Трейд ЕООД

(Хил. лв.)

Показатели	Шифър	Сума
а	б	1
А. Неразпределена печалба		
I. Неразпределена печалба към 01.01.2007		
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалбата от предходната година		21
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:		21
III. Разпределение на печалбата от минали години:		
1. За покриване на загуба от минали години		5
2. За резерви		
3. За дивиденти в т. ч.		
- за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		16
Обща сума III:		
IV. Неразпределена печалба към 31.12.2007		16
Б. Непокрита загуба		
I. Непокрита загуба към 01.01.2007		5
II. Увеличение на загубата за сметка на:		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		
2. Други		
Всичко за II:		5
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на:		
1. Неразпределена печалба от минали години		5
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III:		0
IV. Непокрита загуба към 31.12.2007		
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		590
2. Загуба		

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

Дата: 31.01.2008 Съставител: Ръководител:

ЕИК по БУЛСТАТ
131055992

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ ЗА 2007 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума	
		начислени	платени/ получени
а	б	1	2
I. Приходи от лихви			
1.Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5001		
2.Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5002		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5003		
4.Лихви по търговски вземания	5004		
5. Други лихви	5005		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	**5000**	**0**	**0**
II. Разходи за лихви			
1.Лихви по краткосрочни заеми в това число по:	5010		
- редовни заеми в левове	5011		
- просрочени заеми в левове	5012		
- редовни заеми във валута	5013		
- просрочени заеми във валута	5014		
2.Лихви по дългосрочни заеми в това число по:	5020		
- редовни заеми в левове	5021		
- просрочени заеми в левове	5022		
- редовни заеми във валута	5023		
- просрочени заеми във валута	5024		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5030		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок	5040		
5. Лихви по държавни вземания	5050		
6. Лихви по търговски задължения	5060		
7. Други лихви	5070		
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	**5100**	**0**	**0**

Дата: 31.12.2007 г.

Ръководител: Самир Искандер Франсис

Съставител: Консултантска Къща Илиев и Компания ЕООД

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Христа Христова Илиева

(име,презиме,фамилия)

(телефон)

ФРАНСИС ГРЕЙД ЕООД СОФИЯ

NF_2007.xls

ЕЛЕМЕНТ № 7.5

СПРАВКА

за участията в капиталите на други предприятия към 31.12.2007

на Франсис Трейд ЕООД

(Хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в цени книжа приети за търговия на фондова борса	Съучастие в цени 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. СИТ 33 ООД	3	64		
2. СИТ 99 ООД	2	32		
3. ХИМИМПОРТ АД	114		114	
4.				
Обща сума IV:				
Обща сума за страната (I + II + III + IV)	119	96	114	
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:				

ФРАНСИС ТРЕЙД ЕООД СОФИЯ

(Хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастника	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
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 чужбина (I + II + III+ IV)				

Дата: 31.01.2008 Съставител: ..... Ръководител: .....

"ФРАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

ЕИК по БУЛСТАТ
131055892

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

СПРАВКА ОБЩО ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО: Вид на справката: 00

А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
I. Невнесен капитал	2010	0		
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия:	2021	0	0	0
- по предоставени заеми	2022	0		
- продажби на активи и услуги	2241	0		
- финансов лизинг	2242	0		
- други вземания	2023	0		
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2024	0		
от тях оформени с ценни книжа[1]	2025	0		
3. Други дългосрочни вземания	2026	0	0	0
- от финансов лизинг	2027	0		
- от предоставени аванси	2028	0		
- други	2029	0		
Всичко за II	2020	0	0	0
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия:	2031	0	0	0
- по предоставени заеми	2032	0		
- от продажби	2033	0		
- други вземания	2034	0		
2. Вземания от клиенти	2035	38	38	
3. Вземания от предоставени аванси	2036	70	70	
4. Вземания от предоставени търговски заеми	2037	0		
от тях оформени с ценни книжа[1]	2038	0		
5. Съдебни вземания	2039	0		
6. Присъдени вземания	2040	0		
7. Данъци за възстановяване:	2041	52	52	0
- данък за общините	2042	0		
- данък върху печалбата	2043	0		
- данък върху добавената стойност	2044	52	52	
- възстановими данъчни временни разлики	2045	0		
- други данъци	2046	0		
8. Други краткосрочни вземания:	2047	0	0	0
- по липси и начети	2048	0		
- от социалното осигуряване	2049	0		
- по рекламации	2050	0		
- от застраховки	2052	0		
- други	2051	0		
Всичко за III	2060	160	160	0
Общо вземания (I + II + III)	2070	160	160	0

[1] Менителница, запис на заповед и други.

„ФОРАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

ЕИК по БУЛСТАТ
131055992

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на задъл-женията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпе-чението
			до една година	над една година	
а	б	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия	2111	0	0	0	0
- заеми	2112	0			
- доставки на активи и услуги	2113	0			
- финансов лизинг	2243	0			
- други задължения	2244	0			
2. Задължения към финансови предприятия	2114	0			
в т. ч. към банки	2115	0			
- просрочени задължения към финансови предприятия до 3 години	2116	0			
- просрочени задължения към финансови предприятия над 3 години	2117	0			
3. Задължения по получени търговски заеми	2118	0			
от тях оформени с ценни книжа[1]	2119	0			
4. Задължения по облигационни заеми	2120	0			
5. Задължения по получени аванси	2121	0			
6. Отсрочени данъци	2122	0			
7. Други дългосрочни задължения	2123	1043		1043	
в това число:					
- по финансов лизинг	2124	0			
- преоформени в държавен дълг кредити	2125	0			
Всичко за I	2130	1043	0	1043	0
II. Краткосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия	2141	0			
в това число от:					
- получени заеми	2245	0			
- доставени активи и услуги	2142	0			
- дивиденти	2143	0			
2. Задължения към финансови предприятия	2144	0			
в това число:					
- към банки	2145	0			
- просрочени задължения към финансови	2146	0			
3. Задължения по търговски заеми	2147	0			
от тях оформени с ценни книжа[1]	2148	0			
4. Задължения към доставчици	2149	462	462		
5. Задължения по получени аванси	2150	103	103		
6. Задължения към персонала	2151	0			
7. Данъчни задължения	2152	3	3	0	0
- данък за общините	2153	0			
- данък върху печалбата	2154	0			
- данък върху добавената стойност	2155	0			
- други данъци	2156	3	3		
8. Задължения към осигурителни предприятия:	2157	0	0	0	0
- социално осигуряване	2158	0			
- здравно осигуряване	2159	0			
- други	2160	0			
9. Други краткосрочни задължения, вкл. провизии	2161	2	2		
от тях неплатени лихви	2162	0			
Всичко за II	2170	570	570	0	0
Общо задължения (I + II)	2180	1613	570	1043	0

[1] Менителница, запис на заповед и други.

"ФРАНСИТ ТРЕЙД" ЕООД * СОФИЯ *

NF_2007.xls

ЕИК по БУЛСТАТ
131055992

В. ПРОВИЗИИ (Хил. левове)

Показатели	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	б	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	2220				0
3. Други провизии	2230				0
Обща сума (1 + 2 + 3)	2240	0	0	0	0

Г. ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ (Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума
I. Вземания		
1. Други дългосрочни вземания		
от тях:		
-от предоставени аванси (кол. 1, код на реда 2028 от раздел А)	2246	
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2247	
- бюджетни предприятия	2248	
- финансови предприятия	2249	
- физически лица (домакинства)	2250	
- организации с нестопанска цел	2251	
2. Вземания от клиенти и доставчици (кол. 1, код на редове 2035+2036 от раздел А)	2252	108
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2253	108
- бюджетни предприятия	2254	
- финансови предприятия	2255	
- физически лица (домакинства)	2256	
- организации с нестопанска цел	2257	
II. Задължения		
1. Дългосрочни задължения по получени аванси (кол. 1, код на реда 2121 от раздел Б)	2258	
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2259	
- бюджетни предприятия	2260	
- финансови предприятия	2261	
- физически лица (домакинства)	2262	
- организации с нестопанска цел	2263	
2. Задължения към доставчици и клиенти (кол. 1, код на редове 2149+2150 от раздел Б)	2264	565
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2265	565
- бюджетни предприятия	2266	
- финансови предприятия	2267	
- физически лица (домакинства)	2268	
- организации с нестопанска цел	2269	

Забележка: Справката за вземанията задълженията и провизиите съдържа обобщена информация за всички вземания,задължения и провизии на предприятието. Само за вземанията и задълженията от и към чужбина се съставя допълнително отделна справка: СПРАВКА ЗА ЧУЖБИНА

Дата: 31.01.2008

Ръководител: Самир Искандер Франсис

Съставител: Консултантска Къща Илиев и Компания Е

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Христа Христова Илиева

(име, презиме, фамилия)

ФРАНСИС ТРЕЙД ЕООД СОФИЯ (подпис) 8659517 (телефон)

ЕЛЕМЕНТ № 7. 9

СПРАВКА

за активите и пасивите по отсрочени данъци

към 31.12.2007

на Франсис Трейд ЕООД

(Хил. лв.)

Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив 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 Б: (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 Б: (1+2+3+4+5+6)			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

ФРАНСИС ТРЕЙД ЕООД СОФИЯ

1	2	3	4
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 Б: (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 Б: (1+2+3+4+5+6)			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

Забележка

1. В раздел II измененията на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват нетно (компенсирано като разлика между възникналите и признатите през годината).
2. В раздел III се посочва корекцията на сумата на активите и пасивите по отсрочени данъци само в резултат на промяна в данъчната ставка.
3. В раздели II и III измененията и корекциите на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват като:

- Положителна величина, когато изменението/корекцията води до увеличение на сумата в края на годината спрямо сумата в началото на годината;
- Отрицателна величина, когато изменението/корекцията води до намаление на сумата в края на годината спрямо сумата в началото на годината;

Дата: 31.01.2008 Съставител: ..... Ръководител: .....

"ФРАНСИС ТРЕЙД" СОФИЯ 2002

"ФРАНСИС ТРЕЙД" ЕООД СОФИЯ

БАЛАНС

ФРАНСИС ТРЕЙД

01.01.2007 - 31.12.2007

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Сума (хил.лв.) Предходна година
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Сгради, земи, гори и трайни насаждения	653	
2. Машини, съоръжения и оборудване		
3. Други ДМА	18	
4. Разходи за придобиване на ДМА		
Общо за група I :	671	
II. Дълготрайни нематериални активи		
1. Разходи за учреждаване и разширяване		
2. Продукти от развойна дейност		
3. Програмни продукти		
4. Патенти, лицензии, концесии, ноу-хау, фир		
5. Други нематериални активи	281	
Общо за група II :	281	
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Контролно участие		
2. Значително участие	6	
3. Миноритарно участие		
4. Инвестиционни имоти		
5. Други	114	
Общо за група III:	119	
IV. Дългосрочни вземания		
1. Вземания от свързани предприятия		
2. Вземания по предоставени търговски заеми		
3. Други дългосрочни вземания		
Общо за група IV:		
V. Търговска репутация		
1. Положителна репутация		
2. Отрицателна репутация		
Общо за група V:		
VI. Разходи за бъдещи периоди		
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ А:	1 071	
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Материали	1	
2. Продукция		
3. Стоки		
4. Млади животни и животни за угояване		
5. Незавършено производство	309	
6. Други краткотрайни материални активи		
Общо за група I :	310	
II. Краткосрочни вземания		
1. От свързани предприятия,		
в т.ч.дивиденти		
2. От продажби	38	
3. Предоставени аванси	70	
4. По предоставени търговски заеми		
5. Съдебни и присъдени вземания		
6. Данъци за възстановяване	52	
7. Други вземания		
Общо за група II :	160	
III. Краткосрочни финансови активи		
1. В свързани предприятия,		
в т.ч. изкупени собствени акции и облигации		
2. Други краткосрочни инвестиции		
Общо за група III :		
IV. Парични средства		
1. Парични средства в брой	1	
2. Парични средства в банкови сметки	682	
3. Блокирани парични средства		
Общо за група IV :	683	
V. Разходи за бъдещи периоди		
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ Б :	1 153	
СУМА НА АКТИВА	2 224	
В. УСЛОВНИ АКТИВИ		

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Сума (хил.лв.) Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Основен капитал	5	
в т.ч. извънсчетен капитал		
Общо за група I :	5	
II. Резерви		
1. Премии от емисии		
2. Преоценъчни резерви		
3. Законови резерви		
4. Допълнителни резерви		
Общо за група II :		
III. Финансов резултат		
1. Неразпределена печалба	21	
2. Непокрита загуба	(5)	
3. Резултат от текущия период	590	
Общо за група III :	606	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	611	
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения по получени банкови заеми		
3. Задължения по получени търговски заеми		
4. Отсрочени данъци		
5. Други дългосрочни задължения	1 043	
Общо за група I :	1 043	
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
Общо по група II :		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б :	1 043	
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Краткосрочни пасиви		
1. Задължения към свързани предприятия,		
в т.ч.дивиденти		
2. Задължения по получени банкови заеми		
3. Задължения по получени търговски заеми		
4. Задължения към доставчици	482	
5. Получени аванси	103	
6. Задължения към бюджета	3	
7. Задължения към персонала		
8. Задължения към социалното осигуряване		
9. Други краткосрочни задължения	2	
Общо по група I :	570	
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
1. Приходи за бъдещи периоди		
2. Финансирания за дълготрайни активи		
3. Финансирания за текущата дейност		
Общо по група II :		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В :	570	
СУМА НА ПАСИВА	2 224	
Г. УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата 31.01.2008

Съставител:

Ръководител

Сакер Исмаилов Исмаилов

Образец 1010

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

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

НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ

Попълва се от приходната администрация	
Териториална дирекция на НАП	2217 - ВИТОША
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.*		☒
1.2. коригираща декларация - на основание чл.92, ал.4 от ЗКПО *Коригиращата декларация се попълва винаги, 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)*
1 3 1 0 5 5 9 9 2	ФРАНСИС ТРЕЙД
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐	**3.1. Наименование**

4. Вид предприятие	4.1.Нефинансово предприятие ☒	4.2.Финансова институция ☐
4.2.1.Застраховател ☐	4.3.Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса ☐	4.4.Юридическо лице с нестопанска цел ☐

5. Вид на собствеността				
5.1. Чуждестранно участие ☐	Държава		% на чуждестранното участие	
5.2. Държавно участие ☐	% на участието		5.3. Общинско участие ☐	% на участието

6. Седалище и адрес на управление				
6.1 Държава	*6.2. Област*	*6.3. Община*	*6.4. Населено място (гр./с.)*	
БЪЛГАРИЯ	СОФИЯ-ГРАД	СТОЛИЧНА	ГР.СОФИЯ	
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ет.				*6.6. пощенски код*
УЛ. ПИРИН № 12А				1 6 1 8
6.7. Телефон	*6.8. Факс*	*6.9. E-mail*	*6.10 Интернет страница*	
088616323				

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

7. Адрес за кореспонденция	Адресът съвпада с този по т. 6 ☒ (ако сте отбелязали с „X", не попълвайте тази точка)	7.1. Държава: БЪЛГАРИЯ	7.2. Област: СОФИЯ-ГРАД	7.3. Община: СТОЛИЧНА	7.4. Населено място (гр./с.): ГР.СОФИЯ
	7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ет.: УЛ. ПИРИН № 12А			7.6. пощенски код: 1618
	7.7. Телефон: 088816323	7.8. Факс: 8659517	7.9. E-mail: consult@lilevco.com	
8. Данни за представителя	8.1.1. Име, презиме, фамилия: Самир Искандер Франсис		8.1.2. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП: 6710316944	

При недостиг на място за попълване на някой от редовете, приложете допълнителна справка с изисканата информация.

Част III - Данни за упълномощеното лице

Попълва се само когато декларацията се подава от упълномощено лице

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

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1.Код на основната дейност	7020	2.Наименование на дейността	Даване под наем на собствени недвижими имоти
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 ☒ Не
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО – държавна помощ за регионално развитие	☐ Да ☒ Не	9. Прилагане на чл. 193 от ЗКПО – държавна помощ за заетост	☐ Да ☒ Не

Забележка: На ред 1 и 2 като основна се посочва дейността, извършвана от предприятието, която има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието са според Националната класификация на икономическите дейности – НКИД-2003 (4-ти знак), която е на разположение в териториалните поделения на НАП. В интернет страниците на НАП – www.nap.bg и НСИ - www.nsi.bg могат да се намерят и указания за използването на НКИД-2003. Попълненият тук код може да се различава от кода, който се попълва/попълва в някои от декларациите за социално и здравно осигуряване. Причината за разликата е, че в тях се ползва различен критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно – дейността, в която са заети най-много лица, работещи по трудово правоотношение.
При дадени положителни отговори на ред 6 и/или ред 6, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 3.
При дадени положителни отговори на ред 7, 8 или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.

За декларираме 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), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане**	☐
4	**Годишен финансов отчет, включително приложенията към него**	☒
5	**Копие от доклада по Закона за независимия финансов одит**	☐
6	**Декларация за причините за разликите – в случаите по чл.92, ал.4 от ЗКПО**	☐
7	**Други** *(посочете вид на документа)*	☐
При недостиг на редове за попълване, приложете допълнителна справка с изисканата 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	**814509.76**
2	**ОБЩО РАЗХОДИ** *(посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0200	**224362.59**
	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	**590147.17**
3.2	**СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**	0320	**0.00**
	Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване		
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване *(посочете сумата от ред 4 на Справка 1)*	0400	**756333.71**
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване *(посочете сумата от ред 8 на Справка 1)*	0500	**170136.00**
	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	**3949.46**
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	8097.91	1	*(Преди да попълвате този ред, попълнете Справка 2)* Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	8097.91
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	0.00	2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	0.00
3	Разходи от последващи оценки на данъчно амортизируеми активи (чл.65)	7030	0.00	3	Приходи от последващи оценки на данъчно 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	0.00	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.

ОДИТ ОРАНСИС ТРЕЙД" СОФИЯ

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.29, т.1)	7140	0.00				
15	Разходи, които не са документално обосновани (чл.29, т.2)	7150	0.00				
16	Разход за начислен данък или получен данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.29, т.3)	7160	0.00				
17	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.29, т.4)	7170	0.00				
18	Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.29, т.6)	7180	0.00				
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
7	**ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ** /от ред 1 до ред 20 на колона А/	0700	8097.91	8	**ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ** /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	8097.91

	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/*		[redacted]
9.1	**ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА**	0910	3949.46
9.2	**ДАНЪЧНА ЗАГУБА**	0920	0.00
10	**ДАНЪЧНА СТАВКА**	1000	10%
11	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(р. 9.1 х р. 10)*	1100	394.95
	ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА		[redacted]
	ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода "Освобождаване с прогресия"		[redacted]
12.1	Данъчна печалба	1210	[redacted]
12.2	Данъчна загуба	1220	0.00

За декларираме 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, на този ред се записва нула.*	1300	0.00
14	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода"Освобождаване с прогресия"** *(р. 13 х р. 10)*	1400	0.00
15	**РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА**	1500	0.00
16	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит** *(р. 11 или р. 14 – р. 15)*	1600	0.00

КОРЕКЦИЯ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3 ОТ ЗКПО

(не се попълва за грешки, установени с ревизионен акт)

Година на допускане на грешката	преди 2002*	2002	2003	2004	2005	2006
	☐	☐	☐	☐	☐	☐
Причина за корекцията	1.					

Причината за корекцията се описва поотделно за съответните години, когато произходът на грешките е различен и те са извършвани през различни години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, причината за корекцията се описва общо за всичките години.
** Тази колона се попълва, когато се касае за грешки, които, ако не са били допуснати, биха довели до увеличаване на данъчния финансов резултат за съответната минала година.*

17.1	**КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ**		1710	0.00
17.2	**КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ**		1720	0.00
18	**ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(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	394.95
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 подават годишната си данъчна декларация и годишния си финансов отчет до 31 март 2003г. по електронен път и внасят корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула)*		2100	0.00
22	**ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката** *(р. 20 – р. 21)*		2200	394.95
23	**НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ**		2300	0.00
24	**НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА**		2400	0.00
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	394.95
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: .....

"ФРАНСИС ТРЕЙД" СОФИЯ ЕООД

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	756333.71
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)*	756333.71
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	170136.00
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)*	170136.00

Справка 2 – Амортизируеми активи

№	Категория 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	5565.93	340102.27	19965.93	0.00
2	Категория II	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Категория III	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Категория IV	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Категория V	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Категория VI	397.00	281925.11	834.50	0.00
7	Категория VII	2134.98	19786.42	2134.98	0.00
8	**Всичко:** *(от р.1 до р.7)*	8097.91	641823.80	22935.41	0.00
9	Корекции	X	**Забележка:** Сумата от ред 10 на колона 3 се попълва на ред 1 от колона Б на част VI. В случай, че на ред 10, колона 3, се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус и я пренесете също със знак минус на ред 1 от колона Б на част VI. 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	8097.91			
9.2	Намаление, в т.ч.:	8097.91			
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4	8097.91			
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2	0.00			
10	**Годишни данъчни амортизации** *(р.8 + р.9.1 – р.9.2)*	8097.91			

Справка 3 – Регулиране на слабата капитализация

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

"ОРИОНИС ТРЕЙД" СОФИЯ * ЕООД *

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.6 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

№	Година	Данъчна печалба преди пренасяне на данъчната загуба през съответната година		Данъчна загуба през съответната година, подлежаща на пренасяне		Обща сума на данъчните загуби от предходни години, подлежащи на пренасяне		Размер на данъчната загуба, приспадната през съответната година		Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл.76		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	4075.00	0.00	4075.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4075.00	0.00
3	2004 г.	0.00	0.00	299.53	0.00	4374.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4374.53	0.00
4	2005 г.	0.00	0.00	1152.46	0.00	5526.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5526.99	0.00
5	2006 г.	0.00	24284.79	0.00	0.00	5526.99	0.00	5526.99	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. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които:
- *през 2007г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или*
- *имат право да пренасят данъчни загуби през 2007г. и/или следващи данъчни години, и/или*
- *имат корекции на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.*

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

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

В тези случаи е възможно данъчни загуби от чужбина да се пренасят за сметка на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.

4. Нагоре от възможните хипотези, във връзка с посочването в т. 3, са следните :
- *При данъчна загуба за пренасяне в размер на 200 единици, от които 50 от източник в чужбина, за който е приложима разпоредбата на чл. 73, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 300 единици, от сумата в колона 3.1 (300 единици), ще бъдат приспаднати 200 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2)*
- *При данъчна загуба за пренасяне от предходни години в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за който е приложима разпоредбата на чл. 74, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 400 единици и от източник в чужбина в размер на 200 единици от сумите в колона 3.1 и 3.2 (400 + 200 = 600 единици) ще бъдат приспаднати 500 единици (посочени в колони 4.1 и 4.2 за предходни години).*

5. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона Б на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 и/или 16.3 от колона Б на част VI.

6. В случаите на корекция на загубата по реда на чл.76 от ЗКПО, корекцията се посочва на реда за годината, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 6 за годината, за която корекцията се отнася, и сумите в колони 5, 6 и 8 за следващите години следва да отразяват ефекта от корекцията.

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

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	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2	По чл.204, т.2 - социални разходи, предоставени в натура - общо, в т.ч.:	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
2.1	*- по чл.204, т.2, б."а" - доброволно осигуряване и/или застраховане*	0.00	10%	0.00	0.00	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	*- всички останали*	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
3	По чл. 204, т.3 – разходи, свързани с експлоатация на превозни средства	0.00	10%	0.00	0.00	0.00

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

Подпис на представляващия и печат:	1.	2.

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