НАЦИОНАЛЕН СТАТИСТИЧЕСКИ ИНСТИТУТ

Получател: ТСБ - Бяла
Отчетна единица: ТПМП „Дента" ООД
Гр. (с) гр. Бяла
Община гр. Бяла

ЕИК по БУЛСТАТ
102906746

Вярно с оригинал

"ТПМП-ДЕНТА" ООД АЙТОС

ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА НЕФИНАНСОВИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ ЗА 2007 ГОДИНА

Годишният отчет на нефинансовите предприятия се попълва от всички лица по чл. 20 от Закона за статистиката, съставящи баланс, с изключение на банките, застрахователите, специализираните инвестиционни предприятия, пенсионните фондове, бюджетните предприятия и предприятията с нестопанска цел.

Попълването на годишния отчет и представянето му в срок до 31 март 2008 г. в териториалното статистическо бюро е задължително съгласно Закона за статистиката и Националната програма за статистически изследвания за 2008 година. Неизпълнението на това задължение се санкционира съгласно чл. 52 от същия закон.

Опазването на тайната на данните за Вашето предприятие и използването им само за статистически цели е гарантирано съгласно чл. 25, 26 и 27 от Закона за статистиката.

ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА НЕФИНАНСОВИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

№	Наименование на формуляра	Стр.
1.	Справка за предприятието през 2007 година	2
2.	Счетоводен баланс на предприятията към 31.12.2007 година	4
3.	Отчет за приходите и разходите за 2007 година	8
4.	Справка за приходите и разходите от лихви за 2007 година	13
5.	Справка за паричните потоци по прекия метод за 2007 година	14
6.	Справка за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2007 година	16
7.	Справка за вземанията, задълженията и провизиите към 31.12.2007 година	18
8.	Справка за участията в капиталите на други предприятия към 31.12.2007 година	22
9.	Справка за ценните книжа към 31.12.2007 година	23
10.	Отчет за собствения капитал към 31.12.2007 година	25
11.	Справка за извънредните приходи и разходи за 2007 година	27
12.	Справка за финансовите резултати за 2007 година	28
13.	Справка за данъци от печалбата върху временни разлики за 2007 година	29
14.	Отчет за заетите лица, средствата за работна заплата и други разходи за труд за 2007 година	31
15.	Справка за разходите за придобиване на дълготрайни материални активи за 2007 година	35
16.	Справка за чуждестранните преки инвестиции към 31.12.2007 година	38
17.	Справка за приходите на строителните предприятия по видове строителство през 2007 година	41
18.	Справка за приходите от продажби на стоки, материали и комисионни от търговско-посредническа дейност в раздел „Търговия на дребно, без търговията на дребно с автомобили и мотоциклети; ремонт на лични вещи и стоки за домакинството" през 2007 година	43
19.	Справка за продажбите и търговските обекти през 2007 година	45
20.	Справка за научноизследователската и развойна дейност (НИРД) през 2007 година	50
21.	Отчет за наличностите, постъпленията и разходите на суровини, материали, електроенергия, горива и вторични суровини за 2007 година	58
22.	Отчет за разхода на горива и енергия за 2007 година	68

Забележка: Предприятията, произвеждащи промишлени продукти и услуги, предоставят и Справки за производството и продажбите на промишлени продукти. Те могат да бъдат получени от териториалните статистически бюра и от интернет страницата на НСИ - www.nsi.bg от рубрика „Формуляри".

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис:

ЕИК по БУЛСТАТ
102906746

СПРАВКА ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ 2007 ГОДИНА

I. Име и адрес на предприятието

Наименование на предприятието: Дружба практикуваща частична медицинска помощ „Дъга" ООД

Адрес за контакт с предприятието:

Област	Хасково		
Община	Ивайловград	Район*	
Град/село	Ивайловград	Код по ЕКАТТЕ**	
Пощ. код	6540		
Улица	ул. „Изгрев"	Номер	18
Булевард		Блок	
Ж.к.		Вход	
Квартал		Етаж	
Площад		Апартамент	
Друго		Пощ. кутия	
Електр. поща			
Интернет стр.			
Мобил. телефон	0897 950 487	Факс***	
Телефони***			

* Попълва се само за градовете София, Пловдив и Варна.
** Попълва се в ТСБ.
*** В първата клетка се изписва кодът за национално избиране, а във втората - номерът на телефона/факса.

II. Местонахождение на дейността

Населено място, в което предприятието извършва дейността си.

Област	Хасково		
Община	Ивайловград		
Град/село	Ястребино	Код по ЕКАТТЕ**	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-04-2008
Подпис:

III. Собственост

"ГППМП-ДЕНТА" ООД
АЙТОС

Собствеността на предприятието е:	Относителен дял от капитала в %
Държавна	
Общинска	
Частна на местно лице	100%
Частна на чуждестранно лице	
Частна на неправителствена организация	
Общо	100

IV. Икономическа дейност

№	Дейности, които е извършвало предприятието	Относителен дял на приходите от продажби в %*	Код по НКИД - 2003**
1.	Стоматологични услуги	100%	
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

* Попълва се в цели числа.
** Попълва се в ТСБ.

УКАЗАНИЯ

Собственост:

При определяне собствеността на предприятието да се имат предвид следните пояснения:
- частна на местно лице е собственост на българско юридическо или физическо лице, включително и собственост на чуждестранно физическо лице, придобило статут на български гражданин по законоустановения ред;
- частна на чуждестранно лице е собственост на чуждестранно юридическо или физическо лице, което по смисъла на Закона за чужденците в Р България не е български гражданин.

В случай на двойно гражданство, собственикът сам определя дали е български или чужд гражданин и в зависимост от това се определя формата на частна собственост.

Икономическа дейност:

В този раздел се описват дейностите, извършвани от предприятието през 2007 година. За описването на дейностите трябва да се използва Националната класификация на икономическите дейности - НКИД-2003, която е публикувана на интернет страницата на НСИ - www.nsi.bg. Критерий за изчисляване на относителният дял на приходите от продажби за всяка икономическа дейност е показателя „Нетни приходи от продажби".

Дата: .01.2008 Ръководител: д-р Мехмед Кадир Кашр

Съставител: Иванка Райкова Гешрова
(име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Иванка Райкова Гешрова 83 19 38
(име, презиме, фамилия) (телефон)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис:

ЕИК по БУЛСТАТ
102906746

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА ПРЕДПРИЯТИЯТА КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи			
I. Дълготрайни материални активи			
Земи (терени)	0011		
Сгради и конструкции	0012	98	
Машини и оборудване	0013	1	
Съоръжения	0014		
Транспортни средства	0015	1	
Основни стада	0016		
Други дълготрайни материални активи	0017	1	
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	0018		
Общо за група I	0010	101	
II. Дълготрайни нематериални активи			
Права върху собственост	0021		
Проверими продукти	0022		
Продукти от развойна дейност	0023		
Други дълготрайни нематериални активи	0024		
Общо за група II	0020		
III. Дългосрочни финансови активи			
Дялове и участия в:	0031		
- дъщерни предприятия	0032		
- смесени предприятия	0033		
- асоциирани предприятия	0034		
- други предприятия	0035		
Инвестиционни имоти	0041		
Други дългосрочни ценни книжа	0042		
Дългосрочни вземания от:	0043		
- свързани предприятия	0044		
- търговски заеми	0045		
- други дългосрочни вземания	0046		
Общо за група III	0040		
IV. Търговска репутация			
Положителна репутация	0051		
Отрицателна репутация	0052		
Общо за група IV	0050		
V. Разходи за бъдещи периоди	0060		
Общо за раздел А	0100	101	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-06-2008
Подпис:

В.О

"ГППМП-ДЕНТА" ООД
АЙТОС

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи			
I. Материални запаси			
Материали	0071	2	
Продукция	0072		
Стоки	0073		
Млади животни и животни за угояване	0074		
Дребни продуктивни животни	0075		
Незавършено производство	0076		
Други материални запаси	0077		
Общо за група I	0070		
II. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия	0081		
Вземания от клиенти и доставчици	0082		
Вземания по предоставени търговски заеми	0083		
Съдебни и присъдени вземания	0084		
Данъци за възстановяване	0085		
Други краткосрочни вземания	0086		
Общо за група II	0080		
III. Краткосрочни финансови активи			
Финансови активи в свързани предприятия	0091		
Изкупени собствени дългови ценни книжа	0092		
Краткосрочни ценни книжа	0093		
Благородни метали и скъпоценни камъни	0094		
Други краткосрочни финансови активи	0095		
Общо за група III	0090		
IV. Парични средства			
Парични средства в брой	0151	2	
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0152		
Парични средства в безсрочни депозити	0153		
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0154		
Блокирани парични средства	0155		
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0156		
Парични еквиваленти	0157		
Общо за група IV	0150	2	
V. Разходи за бъдещи периоди	0160		
Общо за раздел Б	0200	4	
Сума на актива (А+Б)	0300	105	
В. Условни активи	0350		

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29.08.2008
Подпис:

ЕИК по БУЛСТАТ
1 0 2 9 0 6 7 4 6

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Основен капитал			
Записан капитал	0411	5	
- акционерен капитал:	0412		
- котирани акции на финансови пазари	0413		
- некотирани акции на финансови пазари	0414		
- други видове основен капитал	0415		
Невнесен капитал	0416		
Изкупени собствени акции	0417		
Общо за група I	0410	5	
II. Резерви			
Премии от емисия	0421		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	0422		
Целеви резерви:	0423		
- общи резерви	0424		
- специализирани резерви	0425		
- други резерви	0426		
Общо за група II	0420		
III. Финансов резултат			
Натрупана печалба (загуба) от минали години	0451		
- неразпределена печалба	0452		
- непокрита загуба	0453	-6	
Текуща печалба	0454	1	
Текуща загуба	0455	-5	
Общо за група III	0450		
Общо за раздел А	0400	0	
Б. Дългосрочни пасиви			
I. Дългосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0511		
Задължения към финансови предприятия	0512	91	
от тях към банки	0513	91	
Задължения по търговски заеми	0514		
Задължения по облигационни заеми	0515		
Отсрочени данъци	0516		
Други дългосрочни задължения	0517		
Общо за група I	0510	91	
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания	0520		
Общо за раздел Б	0500	91	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис:

ВО

"ГППМП-ДЕНТА"
ООД
АЙТОС

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Краткосрочни пасиви			
I. Краткосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0611		
Задължения към финансови предприятия	0612		
от тях към банки	0605		
Задължения към доставчици и клиенти	0613		
Задължения по търговски заеми	0614		
Задължения към персонала	0615		
Задължения към осигурителни предприятия	0616		
Данъчни задължения	0617		
Други краткосрочни задължения	0618	14	
Провизии	0619		
Общо за група I	0610		
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания	0700		
Общо за раздел В	0750		
Сума на пасива (А + Б +В)	0800	105	
Г. Условни пасиви	0900		

Дата: 31. 2008

Ръководител: Мехмед Кадир Кадир

Съставител: Иванка Райкова Кайрова
(име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Иванка Райкова Кайрова 23 19 34
(име, презиме, фамилия) (телефон)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Нефинансови предприятия

"ГППМП-ДЕНТА" ООД
АЙТОС

ЕИК по БУЛСТАТ
1 0 2 9 0 6 7 7 6

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2007 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи за обичайната дейност			
I. Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	1120	10	
Разходи за външни услуги	1130	5	
Разходи за амортизации	1160	5	
Разходи за възнаграждения	1140		
Разходи за осигуровки	1150		
Други разходи	1170	9	
в това число: - обезценка на активи	1171		
- провизии	1172		
Общо за група I	1100	29	
II. Суми с корективен характер			
Балансова стойност на продадените активи (стоки, материали, млади животни и животни за угояване и дълготрайни материални и нематериални активи)	1010		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	1020		
от тях със строителен характер	1021		
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1030		
Приплоди и прираст на животни	1040		
Други суми с корективен характер	1050		
Общо за група II	1000		
III. Финансови разходи			
Разходи за лихви	1210		
в т. ч. лихви към свързани предприятия	1211		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1220		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1230		
Други разходи по финансови операции	1240		
Общо за група III	1200		
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	1300	29	
В. Печалба от обичайна дейност	1310	1	
IV. Извънредни разходи	1250		
Г. Общо разходи (Б + IV)	1350	29	
Д. Счетоводна печалба	1400	1	
V. Разходи за данъци	1450		
Данъци от печалбата	1451		
Други	1452		
Е. Печалба (Д - V)	1454	1	
Всичко (Г + V + Е)	1500		

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29.03.2008
Подпис:

В.О

"ГППМП-ДЕНТА" ООД
АЙТОС

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи от обичайната дейност			
I. Нетни приходи от продажби на:			
- продукция	1551		
- стоки	1552		
- материали	1553		
- услуги	1560	30	
в т. ч. приходи от търговско-посредническа дейност	1561		
- услуги на шивене	1562		
- дълготрайни материални и нематериални активи, наеми (с/ка 704)	1554		
от тях наеми	1555		
- други	1556		
Общо за група I	1610	30	
II. Приходи от финансирания	1620		
в т. ч. от правителството	1621		
III. Финансови приходи			
Приходи от лихви	1710		
в т. ч. лихви от свързани предприятия	1711		
Приходи от участия	1720		
в т. ч. дивиденти	1721		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1730		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1740		
Други приходи от финансови операции	1745		
Общо за група III	1700		
Б. Общо приходи от дейността (I + II+ III)	1600	30	
В. Загуба от обичайната дейност	1810		
IV. Извънредни приходи	1750		
Г. Общо приходи (Б + IV)	1800	30	
Д. Счетоводна загуба	1850		
Е. Загуба (Д + V)	0455		
Всичко (Г+ Е)	1900	30	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29.06.2008
Подпис:

Подпис на съставителя: .....

В.О

ЕИК по БУЛСТАТ									
1	0	2	9	0	6	7	4	6	

"ГППМП-ДЕНТА"
ООД
АЙТОС

СПРАВКА ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2007 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2204						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206						
Плащания при разпределения на печалби	2207						
Други парични потоци от основна дейност	2208	158	158				
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2200	158	158				
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2303						
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	2304						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	2300						

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис:

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403						
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	2404						
Плащания на задължения по лизингови договори	2405						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406						
Други парични потоци от финансова дейност	2407						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2400						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	2500	158	158				
Д. Парични средства в началото на периода	2600			2			
Е. Парични средства в края на периода	2700			2			

Дата: 01.2008

Ръководител: Мехмед Кадир Ташр

Съставител: Шенай Райкова Желязкова
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакти: Шенай Райкова Желязкова
(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(подпис)

83 19 35

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
29-08-2008
Подпис:

(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 внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)																	
Дялове и участия:	1032			х													
- в дъщерни предприятия	1033			х													
- в смесени предприятия	1034			х													
- в асоциирани предприятия	1035			х													
- в други предприятия	1036			х													
Инвестиционни имоти	1037			х													
Други дългосрочни ценни книжа	1038			х													
Обща сума III	1045			х													
IV. Търговска репутация																	
Положителна репутация	1042			х													
Отрицателна репутация	1043			х													
Обща сума IV	1050			х													
Общ сбор (I + II + III + IV)	1060	20	95			115			115	9	5		14			14	101

Дата: 04. 2008

Ръководител: Цветелина Калчо Калчо

Съставител: Цветелина Райкова Цветкова
(име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Цветелина Райкова Цветкова 8515238
(име, презиме, фамилия) (телефон)

Неприемливо за обработване
Подпис:

"ГПИМП-ДЕНТ" АИТОС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ
102906746

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 внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2 - 3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9 - 10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи																	
Земи (терени)	1001																
Сгради и конструкции	1002	4	94			98			98								98
Машини и оборудване	1003	14				14			14	9	4		13			13	1
Съоръжения	1004																
Транспортни средства	1005	2				2			2		1		1			1	1
Основни стада	1006																
Други дълготрайни материални активи	1007		1			1			1								1
Обща сума I	1015	20	95			115			115	9	5		14			14	101
II. Дълготрайни нематериални активи																	
Права върху собственост	1017																
Програмни продукти	1018																
Продукти от развойна дейност	1019																
Други дълготрайни нематериални активи	1020																
Обща сума II	1030																

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 26.03.2008
Подпис:

Раздел I. Справка 1. Заети лица

	Код на реда	Среден годишен брой	Разходи за възнаграждения (без обезщетенията по КТ) - хиляди лева
		Всичко	Всичко
а	б	1	2
Заети лица по договор за управление и контрол (без тези, включени в код 112 и 114)	110		
Работещи собственици	111	4	
Заети по трудов договор	112		
в т. ч. работещи по четири и под четири часа	113		
Заети по граждански договор	114		
в т. ч. работещи само във фирмата	115		
от код 115 - жени	1151		
Пенсионери от всички заети във фирмата	116		X
от тях в трудоспособна възраст	117		X
Неплатени семейни работници	118		X
Отработени човекодни от всички заети по трудов договор (код 112) през годината	119		X
в т. ч. от тях на непълно работно време (код 113)	1191		X
Отработени човекочасове от тях по трудов договор (код 112) през годината	120		X
в т. ч. от тях на непълно работно време (код 113)	1201		X
Отработени човекодни от тях по граждански договор (код 115), работещи само във фирмата	1160		X
Отработени човекочасове от тях по граждански договор(код 115), работещи само във фирмата	1162		X

В справка 1 кол.1 за код от 110 до 117 се посочва средния годишен брой на заетите, изчислен по следната формула:

Среден годишен брой заети = сумата от броя на заетите за всеки месец / 12 (брой на месеците в годината)

Пример: Във фирма Х от м. март са назначени 2 души, през септември са назначени още двама души до края на годината.

Среден годишен брой заети = (10 x 2) + (4 x 2) / 12 = 28 / 12 = 2,33 ≈ 2

На код 110 се посочва броя на лицата и разходите за възнаграждения на тези по договор за управление и контрол.
На код 111 се посочва броя на работещите собственици, които участват пряко в управлението на дейността на фирмата (тук не се включват съдружниците, които получават само дивиденти за дялово участие).
На код 112 се посочват лицата, които по трудово правоотношение съгласно Кодекса на труда.
На код 113 кол. 1 се посочват лицата, които на непълно работно време, преизчислени към пълна заетост.
Например: две лица, назначени на полудневна работа трябва да се посочат като една бройка и на код 112.
На код 114 се посочват лицата, които имат сключен граждански договор и не са по трудов договор при същия работодател.
На код 115 се посочват тези лица от код 114, които не работят при друг работодател.
Независимо, че са посочени на някой от кодовете 110, 111, 112, 114 и 118, заетите пенсионери се посочват и на код 116, а на код 117 - само тези от тях, които са в трудоспособна възраст.
В кол. 2 се посочват начислените суми за възнаграждения на труда в левове - цели числа.
За отработен човекоден се счита всяко явяване на работа независимо от продължителността на отработеното време.
В отработените човекочасове се включват всички фактически отработени от лицата редовни и извънредни часове.

Раздел II. Справка 2. Дълготрайни материални и нематериални активи

	Код на реда	Общо - хил. лв.	В това число - хил. лв.				
			земи	сгради	машини и съоръжения	транспортни средства	програмни продукти
а	б	1	2	3	4	5	6
ДМА по отчетна стойност към 31.12.2006 г.	210	16	X	X	X	X	X
ДМА по отчетна стойност към 31.12.2007 г.	220	115	X	98	15	2	X
Разходи за придобиване на ДМА през 2007 г.	230		X				
Придобити ДМА през 2007 г.	240	99	X	94	5		
Разходи за придобиване на НДМА през 2007 г.	250		X	X	X		

В справка 2 на кодове 210 и 220 се посочва стойността, записана в инвентарната книга, или в регистри на собствените ДМА.
На код 230 се посочва в хил. левове стойността на направените през годината разходи за закупуване и строителство на дълготрайни материални активи.
На код 240 се посочва в хил. левове стойността на всички придобити през годината ДМА чрез закупуване и въведени в действие строителни обекти по реда на Наредба № 2 на Министерството на регионалното развитие и благоустройството.
На код 250 се посочва в хил. левове стойността на разходите за придобиване на нематериални дълготрайни активи.

Раздел II. Справка 3. Материални запаси

(хил. левове)

	Код на реда	31.12.2007 г.	31.12.2006 г.
а	б	1	2
Материални запаси	0070	/	
Материали	0071	/	
Продукция	0072	/	
Стоки	0073	/	
Млади животни и животни за угояване	0074	/	
Дребни продуктивни животни	0075	/	
Незавършено производство	0076	/	
Други материални запаси	0077	/	

В справка 3 се посочва стойността на материалните запаси.

В.О

"ГППМП-ДЕНТА" ООД АЙТОС

Раздел III. Справка 4. Търговски обекти за продажби на дребно към 31.12.2007 г.

Вид и стокова специализация на търговските обекти	Код (попълва се в ТСБ)	Брой
а	б	1

Справка 4 се попълва от всички отчетни единици, които към края на 2007 г. са извършвали продажби на дребно в стопанисвани от тях търговски обекти (постоянно действащи, сезонни и в ремонт до 1 месец) с различна форма на организация - магазини и павилиони, бюфети и сергии, подвижни обекти за разносна и развозна търговия (вкл. автомати), складове - магазини, бензиностанции и газостанции. Павилионите са обекти от лека конструкция (метална, панелна и др.), които, както и магазините, притежават търговска зала. Ако част от площта на еднаквите магазини е наета от друго юридическо или физическо лице за осъществяване на продажби, тази част се счита за самостоятелен магазин. Стоковата специализация на един магазин (павилион) се определя съобразно преобладаващия дял (над 1/3) на продажбите от определената стокова група, в стойността на всички продажби за отчетния период. Ако никоя от продаваните стокови групи не формира такъв дял, обектът се определя като неспециализиран магазин с разнообразни хранителни стоки (вкл. супермаркети) или с разнообразни нехранителни стоки (вкл. универсални магазини).

Бюфетите предоставляват търговски обекти за продажби на дребно без търговска зала. Това е определящият признак за класифицирането им като такива, без значение какъв вид стока се продава в тях.

Броят на всички стопанисвани обекти от един вид стокова специализация се записва на един ред.

Раздел IV. Справка за предприятието през 2007 година

Адрес за контакти с предприятието:

Област	Бургас	Община	Руен
Градско	с. Руен	Код по ЕКАТТЕ **	
Улица	ул. „Възраж" № 12	Район *	
Булевард		Пощенски код	8540
ЖК		Номер	
Електронна поща		Вход	
Мобилен телефон	0897 930 483	Етаж	
Телефони ***		Апартамент	
		Поща. кутия	

Населено място, в което предприятието извършва дейността си:

Област	Бургас	Община	Руен
Градско	Руен	Код по ЕКАТТЕ**	

Икономическа дейност:

№	Дейности, които е извършвало предприятието	Относителен дял на приходите от продажби в % ****	Код по НКИД - 2003
1	Търговия на дребно с различни стоки		8513
2			
3			
4			

* Попълва се само за градовете София, Варна и Пловдив;
** Попълва се от ТСБ;
*** В първата клетка се вписва кода за национално избиране, а във втората - номера на телефона;
**** Попълват се 6 цели числа.

Дата: 29.01.2008 Ръководител: д-р Шенай Кадир Хасан

Съставител: Милка Фиданова Тенчева (име, презиме, фамилия)

"ГПИМП-ДЕНТА" ООД АЙТОС (подпис)

Получател: НСБ гр. Бургас
Отчетна единица: [illegible]
Гр. (с.) гр. Бургас
Община гр. Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ
102906748

ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА ПРЕДПРИЯТИЯТА, НЕСЪСТАВЯЩИ БАЛАНС ЗА 2007 ГОДИНА

Показатели	Код на реда	Сума — хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. ПРИХОДИ (I + II)	1800	30	20
I. Приходи от обичайна (цялостна) дейност (1 + 2 + 3)	1600	30	20
1. Нетни приходи от продажби на:	1610	30	20
Продукция	1651		
Стоки	1652		
Материали	1653		
Услуги	1660	30	20
Дълготрайни материални и нематериални активи	1654		
Други	1656		
2. Приходи от финансирания	1620		
в т. ч. от правителството	1621		
3. Финансови приходи	1700		
в т. ч. лихви от обвързани предприятия	1711		
II. Извънредни приходи	1750		
Б. РАЗХОДИ (I + II)	1350	29	17
I. Разходи за обичайна (цялостна) дейност (1 + 2 + 3)	1100	29	17
1. Разходи по икономически елементи за:	1120	10	9
Материали	1130	5	3
Външни услуги	3315		
в т. ч. суми по граждански договори и хонорари	3331		
от тях платени на наетите лица по граждански договор, работещи само във фирмата	1160	5	4
Амортизации	1140		
Възнаграждения	1150		
Осигуровки и надбавки	1170	9	1
Други разходи	1000		
2. Суми с корективен характер	1010		
Балансова стойност на продадените активи (стоки, материали, млади животни и животни за угояване и дълготрайни материални и нематериални активи)	6100		
- стоки	6200		
- материали	6300		
- млади животни и животни за угояване	6400		
- дълготрайни активи	1020		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	1030		
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1040		
Приходи и прираст на животни	1050		
Други суми с корективен характер	1200		
3. Финансови разходи	1250		
II. Извънредни разходи	1410	1	3
В. Счетоводна печалба/загуба	1450		
III. Разходи за данъци	1550	1	3
Г. Печалба/загуба			

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	
Входящ № и дата	
Орган по приходите, приел декларацията	

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 попълва и от новообразуващите през годината данъчно задължени лица.*	☒
1.2. коригираща декларация - на основание чл.92, ал.4 от ЗКПО *Коригиращата декларация се попълва изцяло, независимо че корекцията може да засяга само част от показателите. Когато се подава коригираща декларация не се попълва 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: / до дата:

Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

1.ЕИК по БУЛСТАТ/Идентификационен № по ЗТР	102906716
2. Наименование *(посочете наименованието съгласно акта за създаване)*	ГКПП „Дянко" 0028
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☐	**3.1. Наименование**
4. Вид предприятие	**4.1.Нефинансово предприятие** ☒ **4.2.Финансова институция** ☐ **4.3.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. Адрес за кореспонденция, седалище и адрес на управление	
6.1.Държава: Р. България / 6.2. Област: Бургас / 6.3. Община: Руен / 6.4. Населено място (вр./с.): с. Руен	
6.5. Улица, №, ж.к., бл., ех., ап.: ул. „Изгрев" № 18 / 6.6. пощенски код: 8540	
6.7. Телефон: 0897 950 487 / 6.8. Факс: х / 6.9. E-mail: х / 6.10 Интернет страница: х	
7. Адрес за кореспонденция Адресът съвпада с този по т. 6 (ако сте отбелязали с „Х" на останалите стари места) ☐	7.1. Държава / 7.2. Област / 7.3. Община / 7.4. Населено място (вр./с.)
7.5. Улица, №, ж.к., бл., ех., ап. / 7.6. пощенски код	
7.7. Телефон / 7.8. Факс / 7.9. E-mail	
8. Данни за представителя 8.1. Име, презиме, фамилия: д-р Мехмед Кадир Топр	8.2. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП: 7701281106
8.3. Име, презиме, фамилия: д-р Зейнеб Мустафа Хаджа	8.4. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП: 7906290577

При недостиг на място за попълване на някой от редовете, продължете допълнително отделно исканата информация.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис:

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
5 1 1 0 1 7 0 8 5 3	
Име: Станка	Презиме: Тонова	Фамилия: Пакалева
Постоянен адрес на упълномощеното лице: Област: Бс	Община: Бс	Населено място: Бс	Пощенски код: 8 0 0 2
Улица, №, ж.к., бл., ех., ап.: Славейков бл. 20 бл. 3 ап. 5		
Телефон: 83-99-38	Факс:	e-mail:
Подпис на упълномощеното лице:		

Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1.Код на основната дейност	8 5 1 3	2.Наименование на дейността	Социални услуги
3. Прилежими 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 двете отговори „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, което има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието се според Националната класификация на икономическите дейности – НКИД-2003 (4-тя вид), 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 в някои от декларациите за социално и здравно осигуряване. Причината за разликата е, че в тях се прилагат различни критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно – дейността, в която са заети най-много лица, работещи по трудово правоотношение.
При даден положителен отговор на ред 5 и/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.

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), облагани в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане	☐
4.	Годишен финансов отчет, включително приложенията към него	☒
5.	Копие от доклада по Закона за независимия финансов одит	☐
6.	Декларация за причините за разликите – в случаите по чл.92, ал.4 от ЗКПО	☐
7.	Други *(посочете вид на документа)*	☐
7.1.		
7.2.		

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

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

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	ОБЩО ПРИХОДИ *(посочват се приходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0100	29 971 02
2	ОБЩО РАЗХОДИ *(посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)*	0200	29 055 70
	СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р.1 – р.2) *Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2!*	0310	915 32
3.1	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	0320	
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА		
	Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване		
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване *(посочете сумата от ред 4 на Справка 1)*	0400	
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване *(посочете сумата от ред 8 на Справка 1)*	0500	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис:

СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ

(р.1 - р.4) - (р.2 - р.5)

/Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 6.1;
Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 6.2/

6.1	ПОЛОЖИТЕЛЕН		
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН	0610	915 [illegible]
		0620	

ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

(Тук са посочени най-често приравнителните 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
1.	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2)	7010	4856 10
2.	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	
3.	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030	
4.	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	7040	
5.	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050	
6.	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ (чл.42, ал.1)	7060	
7.	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1)	7070	
8.	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3)* Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080	
9.	Загуби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2)	7090	
10.	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100	
11.	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110	
12.	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120	
13.	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130	
14.	Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1)	7140	
15.	Разходи, които не са документално обосновани (чл.26, т.2)	7150	
16.	Разход за начислен данък или получен данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3)	7160	
17.	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4)	7170	
18.	Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7180	
19.	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4)* Отписан преоценъчен резерв (§ 11 от ПЗР на ЗКПО)	7190	

№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1.	*(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2)* Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	4856 10
2.	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	
3.	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	
4.	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34)	8040	
5.	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8050	
5.1	на вземания (чл.37)	8051	
6.	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.3)	8060	
7.	Приходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 (чл.42, ал.4)	8070	
8.	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	
9.	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за задължително обществено и здравно осигуряване; свързани с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	
10.	Приходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	
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	
12.	Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.1)	8120	
13.	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.28)	8130	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29 -08- 2008
Подпис:

				14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденти от местни юридически лица (чл.27, ал.1, т.1)	5140	
				15	Приходи от лихви върху недължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3)	5150	
				16	(Попълва се само от лицата, които са подали Справка 6) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	5160	915 32
				16.1	данъчна загуба от източник в страната	5161	915 32
				16.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „освобождаване с прогресия"	5162	
				16.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „данъчен кредит"	5163	
20	Сума на увеличенията на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7200		17	Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1	5170	
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ /от ред 1 до ред 20 на колона А/	0700	7896 70	18	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	5812 02

	ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ *(р. 6.1 или р. 6.2 + р.7 от колона А – р. 8 от колона Б) /Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 9.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 9.2/*		
9.1	**ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА**	0910	0
9.2	**ДАНЪЧНА ЗАГУБА**	0920	
10	**ДАНЪЧНА СТАВКА**	1000	10 %
11	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(р. 9.1 х р. 10)*	1100	0
	ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА		
	ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода "Освобождаване с прогресия"		
12.1	**Данъчна печалба**	1210	
12.2	**Данъчна загуба**	1220	
13	**ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия"** *(р. 9.1 или р. 9.2 + р. 12.1 - р.12.2)* *В случай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.*	1300	
14	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия"** *(р. 13 х р. 10)*	1400	
15	**РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА**	1500	
16	**ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит** *(р. 11 или р. 14 – р. 15)*	1600	

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

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

Година на допускане на грешката	преди 2002*	2002	2003	2004	2005	2006
	☐	☐	☐	☐	☐	☐

Причина за корекцията *(ако желаете е възможно допълнително, приложете допълнителни справки)*

Промяната за корекцията се описва последователно по съответните години, когато грешката не е довела до разлики в тях или е възникнала само разлика година. Ако една грешка се повтаря в няколко години промяната се извършва само за първата година.

** 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 ранна година.*

17.1	**КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ**	1710	
17.2	**КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ**	1720	
18	**ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)* ☐ Да ☐ Не	1800	
19	**НАМАЛЕНИЕ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК** *(при даден положителен отговор, попълнете приложение № 2)* ☐ Да ☐ Не	1900	
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	0
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 водят и 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	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-03-2006
Подпис:

22	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката *(р. 20 – р. 21)*	2200	0
23	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2300	
24	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2400	
25	ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3	2500	
	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	
26.2	**РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ** *(този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)*	2620	
	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):* **БУЛСТАТ** ☐☐☐☐☐☐☐☐☐ Банка..... IBAN..... BIC.....	2720	☐

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

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Приходи от дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	
2	Приходи от дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия	
3	Други приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	
4	**Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване** *(р. 1 + р. 2 + р. 3)* *(Сумата от този ред се попълва на ред 4 от част VI)*	
5	Разходи за дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	
6	Разходи за дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия	
7	Други разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	
8	**Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване** *(р. 5 + р. 6 + р. 7)* *(Сумата от този ред се попълва на ред 5 от част VI)*	

Справка 2 – Амортизируеми активи

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2007г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2007г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I	158,50	97963,00	15850	97804,50
2	Категория II	1153,20	14303,00	13093,30	1209,70
3	Категория III				
4	Категория IV				
5	Категория V	525,00	2100,00	743,75	1356,25
6	Категория VI				
7	Категория VII	60,00	807,00	60,00	747,00
8	Всичко *(от р.1 до р.7)*	4896,70	115173,00	14055,00	101117,45
9	Корекции	x			
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4				
9.2	Намаление, в т.ч.:				
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4				
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2				
10	Годишни данъчни амортизации *(р.8 + р.9.1 – р.9.2)*	4896,70			

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.55, 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.55, 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 дейностите, подлежащи на облагане с корпоративен данък.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29.08.2008
Подпис:

Справка 3 – Регулиране на слабата капитализация

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	
2	Общ размер на приходите от лихви	
3	Общ размер на разходите за лихви	
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви *(р. 1 – р. 2 + р. 3)*	
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл.43, ал.3	
6	0,75 х ред 4, когато сумата по ред 4 е положителна величина или нула, когато сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	X
7	*ред 5 – ред 2 – ред 6*	
7.1	- получената разлика е положителна величина *(сумата от този ред се попълва на ред 8 от колона А на част VI)*	
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	
8	Непризнати разходи за лихви след 1 януари 2004 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО, подлежащи на приспадане и неприспаднати до 31 декември 2006 г.	
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)*	

Справка 4 – Отписване на преоценъчния резерв

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Преоценъчен резерв в данъчния амортизационен план към 31.12.2006г.	X
2	Избран ред за отписване на преоценъчния резерв:	☐
2.1	Коригирана 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)*	
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)*	☐
2.3	Отписване на всички активи от данъчния амортизационен план (§ 10, ал.5 от ПЗР на ЗКПО) *(в този 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.75		Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години	
		3		4		5		6		7		8	
1	2	3.1 страната	3.2 чужбина	4.1 страната	4.2 чужбина	5.1 страната	5.2 чужбина	6.1 страната	6.2 чужбина	7.1 страната	7.2 чужбина	8.1 страната	8.2 чужбина
1	2002 г.												
2	2003 г.												
3	2004 г.												
4	2005 г.												
5	2006 г.												
6	2007 г.												

1. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които:
- *през 2003г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или*
- *имат право да пренасят данъчна загуба през 2007г. или следващи данъчни години, и/или*
- *имат корекции на данъчната загуба за пренасяне по чл.75 от ЗКПО.*

2. Съгласно чл.71, ал.1 данъчната загуба се признава при определяне на данъчния финансов резултат в размера на разликата 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 признава пълният ѝ размер.

3. Данъчна загуба от чужбина се пренася 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 колона 6 е възможно данъчна загуба от чужбина да се приспадне за сметка на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.

4. Когато от възможните хипотези, във връзка с посоченото в т. 3, са налице:
- *Про данъчна загуба за пренасяне в размер на 200 единици, от които 50 от източник в чужбина, за който е приложим разпоредбите 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)*
- *Про данъчна загуба за пренасяне от предходни години в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за който е приложим разпоредбите 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 8.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона 5 на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 8.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 или 16.3 от колона 5 на част VI.

6. В случаите на корекция на загубата по реда на чл.75 от ЗКПО, коригира се посочена на реда за година, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 8 за година, за която корекцията се отнася, и сумите в колони 5, 6 и 8 за следващите години следва да съответстват ефекта от корекцията.

7. В случаите, когато ДЗЛ е формирало данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за която следва загуба от всеки следващ източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на загуба. В случаите, в които се приложат 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 данично облагане дадена придобивка, в колона 3.1 на тази справка следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се извършва данъчната загуба при конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колона 3.1 на тази справка следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се извършва данъчната загуба при конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, касаещи печалби и загуби от източник в страната, при попълването на тези справки не следва да се посочват суми.

Част VII – Данък върху разходите

(Тази част се попълва на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО)

№	Вид разход	Данъчна основа	Данъчна ставка	Дължим данък	Внесен данък	Разлика (к.5 – к.6)
1	2	3	4	5	6	7
1	По чл.204, т.1 - представителни разходи		10 %			
2	По чл.204, т.2 - социални разходи, предоставени в натура - общо, в т.ч.:		10 %			
2.1	*- по чл.204, т.2, б."а" - доброволно осигуряване и/или застраховане*		10 %			
2.2	*- по чл.204, т.2, б. „б" - ваучери за храна*		10 %			
2.3	*- всички останали*		10 %			
3	По чл. 204, т.3 – разходи, свързани с експлоатация на превозни средства		10 %			

Съгласно чл.215, ал.3 от ЗКПО, когато основание 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 по ред 3, колона 3 е отрицателна величина, запишете сумата със знак минус, а в колона 5 запишете нула.
В колона 6 се посочва внесения 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.	ТПИМП-ДЕНТА ООД АЙТОС	2.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 29-08-2008
Подпис: