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* | София Изток |
| *Входящ № и дата* | 03000450/2009 |
| *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 изцяло, независимо че корекцията може да засяга само част от показателите. Когато се подава коригираща декларация не се маркира ред 1.1.* | ☐ |
| **1.3. при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на дейност на място на стопанска дейност - на основание чл.162 или 164 от ЗКПО** | чл.162 ☐ чл.164 ☐ |
| **1.4. при прекратяване на преобразуващо се дружество, кооперация и място на стопанска дейност на чуждестранно лице - на основание чл.117, ал.1 от ЗКПО** | ☐ |

| **1.4.1. вид преобразуване** *В случай, че сте попълнили ред 1.4, на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.* | **Съгласно Търговския закон** | **Съгласно ЗКПО** |
|---|---|---|
| | | |

**1.4.2. данни за правоприемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО**

| | |
|---|---|
| **Наименование** | |
| **ЕИК по БУЛСТАТ/идентификационен № по Закона за търговския регистър (ЗТР)** | |

| | |
|---|---|
| **1.5. за данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО** | ☐ |

| **2. Период, за който се подава декларацията** *Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)* | **от дата** | | **до дата** | |
|---|---|---|---|---|

## Част II – Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

| **1.ЕИК по БУЛСТАТ/Идентификационен № по ЗТР** | **2. Наименование** *(посочете наименованието съгласно акта за възникване)* |
|---|---|
| 1 2 2 0 7 4 6 9 8 | „Мигел 96" ООД |

| **3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България** ☐ | **3.1. Наименование** |
|---|---|

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

**5. Вид на собствеността**

| **5.1. Чуждестранно участие** ☐ | **Държава** | | **% на чуждестранното участие** | |
|---|---|---|---|---|
| **5.2. Държавно участие** ☐ | **% на участието** | | **5.3. Общинско участие** ☐ | **% на участието** |

**6. Седалище и адрес на управление**

| *6.1 Държава* | *6.2. Област* | *6.3. Община* | *6.4. Населено място (вр./с.)* |
|---|---|---|---|
| Република България | Софийска | Ихтиман | Ваксарен |

| *6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.* | *6.6. пощенски код* |
|---|---|
| „Георги Сава Раковски" 7 | 2060 |

| *6.7. Телефон* | *6.8. Факс* | *6.9. E-mail* | *6.10 Интернет страница* |
|---|---|---|---|
| 8221700 | | | |

**7. Адрес за кореспонденция**

| **Адресът съвпада с този по т. 6** ☒ *(ако сте отбелязали с „Х" не попълвайте тази точка)* | *7.1. Държава* | *7.2. Област* | *7.3. Община* | *7.4. Населено място (вр./с.)* |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

| *7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.* | *7.6. пощенски код* |
|---|---|
| | |

| *7.7. Телефон* | *7.8. Факс* | *7.9. E-mail* |
|---|---|---|
| | | |

**8. Данни за представляващия**

| *8.1. Име, презиме, фамилия* | *8.2. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП* |
|---|---|
| Василиана Атанасова Георгиева | 5 3 0 2 1 5 7 3 5 0 |
| *8.3. Име, презиме, фамилия* | *8.4. ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП* |
| | |

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

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

ВАКСАРЕН

## 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 0 5 2 8 6 4 1 7 | 167426394/21.12.2001г. МВР София |

| Име | Презиме | Фамилия |
|---|---|---|
| Зоя | Димитрова | Стоянова |

| Постоянен адрес на упълномощеното лице | Област | Община | Населено място | Пощенски код |
|---|---|---|---|---|
| | София-град | Столична | гр София | 1 4 2 0 |

Улица, №, ж.к., бл., вх., ет.
бул. Хаджи Дим. бл 283 Вх В ап 68

| Телефон | Факс | e-mail |
|---|---|---|
| 8229700 | | |

Подпис на упълномощеното лице:

## Част IV – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

| 1.Код на основната дейност | 7 4 1 2 | 2.Наименование на дейността | счетоводни услуги |
|---|---|---|---|

| 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 се 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 използва 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 8, следва да попълните съответната част на декларацията, както и приложение № 3.
При дадени положителни отговори на ред 7, 8 или 9, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2.

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

| № | Вид *(поставете отметка срещу наименованието на съответния образец или документ само когато го прилагате към декларацията)* | |
|---|---|---|
| 1. | Образец 1011: **Приложение № 1 за преобразуване на счетоводния финансов резултат** | ☐ |
| 2. | Образец 1012: **Приложение № 2 за преотстъпване 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)* | ☐ |
| 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 | 32964.43 |
| 2 | **ОБЩО РАЗХОДИ** *(посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)* | 0200 | 26643.23 |
| | **СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ** (р.1 – р.2) */Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2/* | | |
| 3.1 | **СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА** | 0310 | 6321.20 |
| 3.2 | **СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА** | 0320 | |
| | **Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване** | | |
| 4 | Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване *(посочете сумата от ред 4 на Справка 1)* | 0400 | |
| 5 | Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване *(посочете сумата от ред 8 на Справка 1)* | 0500 | |

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

ОТ. COPY

ЕООД ВАКАВ Георгиева

| | СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ<br>*(р.1 - р.4) - (р.2 - р.5)*<br>*/Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 6.1;*<br>*Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 6.2/* | | |
|---|---|---|---|
| 6.1 | ПОЛОЖИТЕЛЕН | 0610 | 6321 20 |
| 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 пълната 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 | 127 23 | 1 | *(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2)* Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1) | 8010 | 396 18 |
| 2 | Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1) | 7020 | 1100 15 | 2 | Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2) | 8020 | 977 90 |
| 3 | Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65) | 7030 | | 3 | Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65) | 8030 | |
| 4 | Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34) | 7040 | | 4 | Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34) | 8040 | |
| 5 | Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35) | 7050 | | 5 | Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.36 и 37), в т.ч.: | 8050 | |
| | | | | 5.1 | на вземания (чл.37) | 8051 | |
| 6 | Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ (чл.42, ал.1) | 7060 | | 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 | |
| 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 | 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 | |
| 8 | *(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3)* Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1 ) | 7080 | | 11 | *(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3)* Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.2) | 8110 | |
| 9 | Загуби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.2 ) | 7090 | | 12 | Печалби от сделки, извършени на регулиран български пазар на ценни книжа (чл.44, т.1) | 8120 | |
| 10 | Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1) | 7100 | | 13 | Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29) | 8130 | |
| 11 | Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2) | 7110 | | | | | |
| 12 | Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4) | 7120 | | | | | |
| 13 | Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.6) | 7130 | | | | | |
| 14 | Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1) | 7140 | | | | | |
| 15 | Разходи, които не са документално обосновани (чл.26, т.2) | 7150 | | | | | |
| 16 | Разход за начислен данък или ползван данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3) | 7160 | | | | | |
| 17 | Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4) | 7170 | | | | | |
| 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 | | | | | |

„МИШЕЛ 96" ЕООД
ВАРНА

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| – | | | | 14 | Приходи в резултат на разпределение на дивиденти от местни юридически лица (чл.27, ал.1, т.1) | 8140 | |
| | | | | 15 | Приходи от лихви върху недължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3) | 8150 | |
| | | | | 16 | *(Преди да попълните този ред, попълнете Справка Б)* Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.: | 8160 | |
| | | | | 16.1 | данъчна загуба от източник в страната | 8161 | |
| | | | | 16.2 | данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „освобождаване с прогресия" | 8162 | |
| | | | | 16.3 | данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода „данъчен кредит" | 8163 | |
| 20 | Сума на увеличенията на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1 | 7200 | | 17 | Сума на намаленията на счетоводния финансов резултат от колона Б на Приложение № 1 | 8170 | |
| 7 | **ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ** /от ред 1 до ред 20 на колона А/ | 0700 | 1227,38 | 8 | **ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ** /от ред 1 до ред 17 на колона Б/ | 0800 | 1374,08 |

**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 | 617,50 |
| 9.2 | **ДАНЪЧНА ЗАГУБА** | 0920 | |
| 10 | **ДАНЪЧНА СТАВКА** | 1000 | 10 % |
| 11 | **ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК** *(р. 9.1 х р. 10)* | 1100 | 61,75 |

**ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА**

**ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода "Освобождаване с прогресия"**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 12.1 | Данъчна печалба | 1210 | |
| 12.2 | Данъчна загуба | 1220 | |
| 13 | **ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия"** *(р. 9.1 или р. 9.2 - р. 12.1 - р.12.2)* *В случай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.* | 1300 | |
| 14 | **ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода"Освобождаване с прогресия"** *(р. 13 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 мястото е недостатъчно, приложете допълнителна справка)* | | | | | | |

*Причините за корекциите се описват поотделно за съответните години, когато произходът на грешките е различен и те са възникнали през различни години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, причината за корекцията се описва общо за всяката 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 минала 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 | 61,75 |
| 21 | **ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 20, но не повече от 1000лв.** *(Този ред се попълва само от лица, които подадат едновременно с данъчната декларация и годишния си финансов отчет до 31 март 2008г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да заличат нулите)* | | 2100 | |

ВАКАРЕЛ

Петрова

| | | | |
|---|---|---|---|
| 22 | **ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката** *(р. 20 – р. 21)* | 2200 | 617 75 |
| 23 | **НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ** | 2300 | |
| 24 | **НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА** | 2400 | 447 76 |
| 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**<br>*(този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)* | 2610 | 169 99 |
| 26.2 | **РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ**<br>*(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** ☐<br>**чл.217** ☐ |
| 27.2 | **Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК**<br>*(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** ☐☐☐☐☐-☐☐☐☐<br>Банка..... IBAN..... BIC..... | | |

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

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | СУМА |
|---|---|---|
| 1 | Приходи от дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък | |
| 2 | Приходи от дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия | |
| 3 | Други приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване | |
| 4 | **Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване** *(р. 1 + р. 2 + р. 3)*<br>*(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)*<br>*(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 | | | | |
| 2 | Категория II | | | | |
| 3 | Категория III | | | | |
| 4 | Категория IV | | | | |
| 5 | Категория V | 342.30 | 2247.60 | 1416 40 | 831 20 |
| 6 | Категория VI | | | | |
| 7 | Категория VII | 53 88 | 638 80 | 495.34 | 143 46 |
| 8 | **Всичко** *(от р.1 до р.7)* | 396 18 | 2886 40 | 1911.74 | 974 66 |
| 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)* | 396 18 | | | |

***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.*

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА
CERTIFIED TRUE COPY

## 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 | |
| 7 | ***ред 5 – ред 2 – ред 6*** | X |
| 7.1 | - получената разлика е положителна величина *(сумата от този ред се попълва на ред 8 от колона А на част VI)* | |
| 7.2 | - получената разлика е отрицателна величина | |
| 8 | Непризнати разходи за лихви след 1 януари 2004 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО, подлежащи на приспадане и неприспаднати до 31 декември 2006 г. | |
| 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. | |
| 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)* | |
| 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 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. | | | | | | | | | | | | |
| 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 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 признава при определяне на данъчния финансов резултат в размер не по-голям от счетоводния 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 цялият 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. Някои от възможните хипотези, във връзка с посоченото в т. 3, са следните .*
- *При данъчна загуба за пренасяне в размер на 200 единици, от които 60 от източник в чужбина, за който е приложим 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 предходна година в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за който е приложим 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 5 на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 или 16.3 от колона 5 на част VI.*

*6. В случаите на корекция на загубите по реда на чл.76 от ЗКПО, коригират 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 тази справка следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се пренася данъчната загуба от конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, касаещи печалби и загуби от източник в страната, при попълването на тези справки не следва да се посочват суми.*

## Част VII – Данък върху разходите

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

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

*Съгласно чл.215, ал.3 от ЗКПО, когато основата за облагане с данък върху разходите по чл.204, т.3 е отрицателна величина, тя се приспада последователно от данъчната основа за следващите месеци. Когато данъчната основа на ред 3, колона 3.4 отрицателна величина запишете сумата със знак минус, а в колона 6 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. |
|---|---|---|

ВЕРЕН ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

„Мигел-96" ООД

тел. 822-17-00 E-mail

Булстат 122041698

## Отчет за приходите и разходите към 31.12.2007 г.

| Наименование на разходите | шифър | Сума (хил. лв.) Текуща година | Предходна година | Наименование на приходите | шифър | Сума (хил.лв.) Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| а | б | 1 | 2 | а | | 1 | 2 |
| А. Разходи за обичайната дейност | | | | А. Приходи от обичайната дейност | | | |
| I. Разходи по икономически елементи | | | | I. Нетни приходи от продажби на: | | | |
| Разходи за материали | 1120 | 2 | 2 | Продукция | 1551 | | |
| Разходи за външни услуги | 1130 | 7 | 8 | Стоки | 1552 | | |
| Разходи за амортизации | 1160 | | | Материали | 1553 | | |
| Разходи за възнаграждения | 1140 | 14 | 9 | Услуги | 1560 | 33 | 25 |
| Разходи за осигуровки | 1150 | 3 | 1 | в т.ч. приходи от посредническа дейно | 1561 | | |
| Други разходи | 1170 | | | услуги на ишлеме | 1562 | | |
| - обезценка на активи | 1171 | | | Дълготрайни материални и нематериални активи, наеми | 1554 | | |
| - провизии | 1172 | | | в т.ч. от наеми | 1555 | | |
| | | | | Други | 1556 | | |
| Общо за група I: | 1100 | 26 | 20 | Общо за група I: | 1610 | 33 | 25 |
| II. Суми с корективен характер | | | | II. Приходи от финансирания | 1620 | | |
| Балансова стойност на продадените активи (без продукция) | 1010 | | | в т.ч. от правителството | 1621 | | |
| Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин | 1020 | | | | | | |
| Изменение на запасите от продукция и незавършеното производство | 1030 | | | | | | |
| Приплоди и прираст на животни | 1040 | | | | | | |
| Други суми с корективен характер | 1050 | | | | | | |
| Общо за група II: | 1000 | | | III. Финансови приходи | | | |
| | | | | Приходи от лихви | 1710 | | |
| III. Финансови разходи | | | | в т.ч. лихви от свързани предпр. | 1711 | | |
| Разходи за лихви | 1210 | | | Приходи от участия | 1720 | | |
| в т.ч лихви към свързани предприятия | 1211 | | | в т.ч. дивиденти | 1721 | | |
| Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти | 1220 | | | Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти | 1730 | | |
| Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 1230 | | | Положителни разлики от промяна на валутни курсове | 1740 | | |
| Други разходи по финансови операции | 1240 | | | Други приходи от финансови операции | 1745 | | |
| Общо за група III: | 1200 | | | Общо за група III: | 1700 | | |
| Б. Общо разходи за дейността (I + II + III) | 1300 | 26 | 20 | Б. Общо приходи от дейността (I+II+ III) | 1600 | 33 | 25 |
| В. Печалба от обичайна дейност | 1310 | | | В. Загуба от обичайната дейност | 1810 | | |
| IV. Извънредни разходи | 1250 | | | IV. Извънредни приходи | 1750 | | |
| Г. Общо разходи (Б+IV) | 1350 | 26 | 20 | Г. Общо приходи (Б+IV) | 1800 | 33 | 25 |
| Д. Счетоводна печалба | 1400 | 7 | 5 | Д. Счетоводана загуба | 1850 | | |
| V. Разходи за данъци | 1450 | 1 | 1 | | | | |
| Данъци от печалбата | 1451 | 1 | 1 | | | | |
| Други | 1452 | | | | | | |
| Е. Печалба (Д-V) | 0454 | 6 | 4 | Е. Загуба (Д+V) | 0455 | | |
| Всичко (Г + V + Е) | 1500 | 33 | 25 | Всичко (Г+Е) | 1900 | 33 | 25 |

Съставител: Ст. Георгиева

Ръководител: В. Георгиева

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

„МИГЕЛ 96" ООД

OPR

гр. Мичига - 96 "ОУВ"
тел. 822 1700 E-mail

Булстат 132041698

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2007 година

**АКТИВ** **ПАСИВ**

| Раздели, групи, статии | шифър | Сума (хил.лв.) Текуща година | Сума (хил.лв.) Предходна година | Раздели, групи, статии | шифър | Сума (хил.лв.) Текуща година | Сума (хил.лв.) Предходна година |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| а | б | 1 | 2 | а | б | 1 | 2 |
| **А. Дълготрайни (дългосрочни) активи** | | | | **А. Собствен капитал** | | | |
| **I. Дълготрайни материални активи** | | | | **I. Основен капитал** | 0410 | 5 | 5 |
| Земи (терени) | 0011 | | | в т.ч. невнесен | 0416 | | |
| Сгради и конструкции | 0012 | | | (Записан капитал) | 0411 | | |
| Машини и оборудване | 0013 | | | (Акционерен капитал) | 0412 | | |
| Съоръжения | 0014 | | | (от него:котирани акции на финансови пазари) | 0413 | | |
| Транспортни средства | 0015 | | | (некотирани акции на финансови пазари) | 0414 | | |
| Основни стада | 0016 | | | (Изкупени собствени акции) | 0417 | | |
| Други дълготрайни материални активи | 0017 | | | (Други видове основен капитал) | 0415 | | |
| Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи | 0018 | | | **II. Резерви** | | | |
| **Общо за група I:** | 0010 | | | Премии от емисия | 0421 | | |
| **II. Дълготрайни нематериални активи** | | | | Резерв от последващи оценки на активите и пасивите | 0422 | | |
| Права върху собственост | 0021 | | | Целеви резерви | 0423 | | |
| Програмни продукти | 0022 | | | в т.ч. - общи резерви | 0424 | | |
| Продукти от развойна дейност | 0023 | | | - специализирани резерви | 0425 | | |
| Други дълготрайни нематериални акти | 0024 | | | - други резерви | 0426 | | |
| **Общо за група II:** | 0020 | | | **Общо за група II:** | 0420 | | |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | | **III. Финансов резултат** | | | |
| Дялове и участия в: | 0031 | | | Натрупана печалба (загуба) | 0451 | 9 | 5 |
| - дъщерни предприятия | 0032 | | | - неразпределена печалба | 0452 | 9 | 5 |
| - смесени предприятия | 0033 | | | - непокрита загуба | 0453 | | |
| - асоциирани предприятия | 0034 | | | Текуща печалба | 0454 | 6 | 4 |
| - други предприятия | 0035 | | | Текуща загуба | 0455 | | |
| Инвестиционни имоти | 0041 | | | **Общо за група III:** | 0450 | 15 | 9 |
| Други дългосрочни ценни книжа | 0042 | | | **Общо за раздел А:(I+II+III)** | 0400 | 20 | 14 |
| Дългосрочни вземания от: | 0043 | | | **Б. Дългосрочни пасиви** | | | |
| - свързани предприятия | 0044 | | | **I. Дългосрочни задължения** | | | |
| - търговски заеми | 0045 | | | Задължения към свързани предприятия | 0511 | | |
| - други дългосрочни вземания | 0046 | | | Задължения към финансови предприятия | 0512 | | |
| **Общо за група III:** | 0040 | | | в т.ч.: към банки | 0513 | | |
| **IV. Търговска репутация** | | | | Задължения по търговски заеми | 0514 | | |
| Положителна репутация | 0051 | | | Задължения по облигационни заеми | 0515 | | |
| Отрицателна репутация | 0052 | | | Отсрочени данъци | 0516 | | |
| **Общо за група IV:** | 0050 | | | Други дългосрочни задължения | 0517 | | |
| **V.Разходи за бъдещи периоди на дълготр** | 0060 | | | **Общо за група I:** | 0510 | | |
| **Общо за раздел А:(I+II+III+VI+V)** | 0100 | | | **II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания на дългосрочни пасиви** | 0520 | | |
| **Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи** | | | | **Общо за раздел Б:(I+II)** | 0500 | | |
| **I. Материални запаси** | | | | **В. Краткосрочни пасиви** | | | |
| Материали | 0071 | | | **I. Краткосрочни задължения** | | | |
| Продукция | 0072 | | | Задължения към свързани предприятия | 0611 | | |
| Стоки | 0073 | | | Задължения към финансови предприятия | 0612 | | |
| Млади животни | 0074 | | | в т.ч.: към банки | 0605 | | |
| Дребни продуктивни животни | 0075 | | | Задължения към доставчици и клиенти | 0613 | | |
| Незавършено производство | 0076 | | | Задължения по търговски заеми | 0614 | | |
| Други материални запаси | 0077 | | | Задължения към персонала | 0615 | 1 | |
| **Общо за група I:** | 0070 | | | Задължения към осигурителни предприятия | 0616 | | |

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

Balans

**АКТИВ** **ПАСИВ**

| Раздели, групи, статии | шифър | Сума (хил.лв.) Текуща година | Предходна година | Раздели, групи, статии | шифър | Сума (хил.лв.) Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| а | б | 1 | 2 | а | б | 1 | 2 |
| **II. Краткосрочни вземания** | | | | Данъчни задължения | 0617 | | 1 |
| Вземания от свързани предприятия | 0081 | | | Други краткосрочни задължения | 0618 | 2 | |
| Вземания от клиенти и доставчици | 0082 | | 2 | Провизии | 0619 | | |
| Вземания по предоставени търговски заеми | 0083 | | | Общо за група I: | 0610 | 3 | 1 |
| Съдебни и присъдени вземания | 0084 | | | | | | |
| Данъци за възстановяване | 0085 | | | | | | |
| Други краткосрочни вземания | 0086 | 1 | | | | | |
| Общо за група II: | 0080 | 1 | 2 | | | | |
| **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 | 22 | 13 | | | | |
| в т.ч. в чуждестранна валута | 0152 | | | | | | |
| Парични средства в банки | 0153 | | | | | | |
| в т.ч. в чуждестранна валута | 0154 | | | | | | |
| Блокирани парични средства | 0155 | | | | | | |
| в т.ч. в чуждестранна валута | 0156 | | | | | | |
| Парични еквиваленти | 0157 | | | | | | |
| Общо за група IV: | 0150 | 22 | 13 | | | | |
| V. Разходи за бъдещи периоди на краткотрайни активи | 0160 | | | П.Приходи за бъдещи периоди и финансирания на краткосрочни пасиви | 0700 | | |
| Общо за раздел Б:(I+II+III+IV+V) | 0200 | 23 | 15 | Общо за раздел В:(I+II) | 0750 | 3 | 1 |
| Сума на активa (А+Б) | 0300 | 23 | 15 | Сума на пасива (А+Б+В) | 0800 | 23 | 15 |
| В. Условни активи | 0350 | | | Г. Условни пасиви | 0900 | | |

Съставител: Ж. Георгиева

Ръководител: Ж. Георгиева

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

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

# ОТЧЕТ

## за паричните потоци по прекия метод

на Мител - 96 ООД за 2007 г. (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** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 34 | 8 | 26 | 24 | 11 | 13 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 16 | (16) | | 11 | (11) |
| Парични потоци, свързани с лихви комисиони, дивиденти и други подобни | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 1 | (1) | | | |
| Плащания при разпределения на печалби | | | | | | |
| Други парични потоци от основна дейност | | | | 1 | | 1 |
| **Всичко парични потоци от основна дейност (А)** | 34 | 25 | 9 | 25 | 22 | 3 |
| **Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни | | | | | | |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| **Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)** | | | | | | |
| **В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ** | | | | | | |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | | | | | | |
| Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | | | | | | |
| Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни | | | | | | |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| Други парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| **Всичко парични потоци от финансова дейност (В)** | | | | | | |
| **Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)** | 34 | 25 | 9 | 25 | 22 | 3 |
| **Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА** | | | 13 | | | 10 |
| **Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА** | | | 22 | | | 13 |

Дата: 27.02.2008 г.

Съставител: Т. Георгиева

Ръководител: Т. Георгиева

Печат: "Мултипринт" ООД, гр. Костинброд, ул. "Славянска" 10-Х, тел. 0721/66 245, факс 0721/66 248

CERTIFIED TRUE COPY

1501001427

Приложение № 6
към НСС 1

# О Т Ч Е Т

## ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на „Мицел-96" ООД за 2007 год.

| Показатели | Основен капитал | Резерви | | | | | Финансов резултат | | Резерв от преводи | Общо собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | премии от емисии | резерв от последващи оценки на активи и пасиви | целеви резерви | | | печалба | загуба | | |
| | | | | общи | специализирани | други | | | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Салдо в началото на отчетния период** | 5 | | | | | | 9 | | | 14 |
| 1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.: | | | | | | | | | | |
| а) увеличение | | | | | | | | | | |
| б) намаление | | | | | | | 6 | | | 6 |
| 2. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | |
| 3. Разпределения на печалба: | | | | | | | | | | |
| в т.ч. за дивиденти | | | | | | | | | | |
| 4 Покриване на загуба | | | | | | | | | | |
| 5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи | | | | | | | | | | |
| а) увеличения | | | | | | | | | | |
| б) намаления | | | | | | | | | | |
| 6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т. ч.: | | | | | | | | | | |
| а) увеличения | | | | | | | | | | |
| б) намаления | | | | | | | | | | |
| 7. Промени в счетоводната политика, грешки и други | | | | | | | | | | |
| 8. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | 15 | | | 20 |
| **САЛДО КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД** | 5 | | | | | | | | | |
| 9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | |
| 10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при серьхинфлация | | | | | | | | | | |
| **ПРЕИЗЧИСЛЕН СОБСТВЕН КАПИТАЛ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД** | 5 | | | | | | 15 | | | 20 |

„МИЦЕЛ 96" ООД ВАРНА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„МИЦЕЛ 96" ООД КАРЕЛ

CERTIFIED TRUE COPY

**Дата:** 29.02.2008 г.

**Съставител:** В. Георгиев

**Ръководител:** В. Георгиев

„Мишел-96" ООД

тел. 822-17-00 E-mail

Булстат 122041698

# СПРАВКА

**за вземанията, задълженията и провизиите към 31.12.2007г.**

***А. ВЗЕМАНИЯ***

(хил. лева)

| Показатели | шифър | Суми на вземанията | Степен на ликвидност | |
|---|---|---|---|---|
| | | | до 1 година | над 1 година |
| а | б | 1 | 2 | 3 |
| **I. Невнесен капитал** | **2010** | | | |
| **II. Дългосрочни вземания** | | | | |
| 1. Вземания от свързани предприятия, | 2021 | | | |
| в т.ч. : - предоставени заеми | 2022 | | | |
| - други | 2023 | | | |
| 2. Вземания от предоставени търговски заеми | 2024 | | | |
| 3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.: | 2026 | | | |
| - финансов лизинг | 2027 | | | |
| - аванси | 2028 | | | |
| - други | 2029 | | | |
| **Всичко за II :** | **2020** | | | |
| **III. Краткосрочни вземания** | | | | |
| 1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.: | 2031 | | | |
| - предоставени заеми | 2032 | | | |
| - от продажби | 2033 | | | |
| - други вземания | 2034 | | | |
| 2. Вземания от клиенти | 2035 | | | |
| 3. Вземания от предоставени аванси | 2036 | | | |
| 4. Вземания от предоставени търговски заеми | 2037 | | | |
| 5. Съдебни вземания | 2039 | | | |
| 6. Присъдени вземания | 2040 | | | |
| 7. Данъци за възстановяване, в т.ч.: | 2041 | | | |
| - данък за общините | 2042 | | | |
| - данък върху печалбата | 2043 | | | |
| - данък върху добавената стойност | 2044 | | | |
| - възстановими данъчни временни разлики | 2045 | | | |
| - други данъци | 2046 | | | |
| 8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.: | 2047 | | | |
| - по липси и начети | 2048 | | | |
| - от социалното осигуряване | 2049 | | | |
| - по рекламации | 2050 | | | |
| - други | 2051 | 1 | | |
| **Всичко за III :** | **2060** | 1 | | |
| **Общо вземания: (I+II+III)** | **2070** | 1 | | |

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

„МИШЕЛ 96" ВАРНА

## *Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ*

(в хил левове)

| Показатели | шифър | Сума на задължението | Степен на изискуемост | | Стойност на обезпечението |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | до 1 година | над 1 година | |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Дългосрочни задължения** | | | | | |
| 1. Задължения към свързани предприятия, | 2111 | | | | |
| в т.ч. : - заеми | 2112 | | | | |
| - доставки на активи и услуги | 2113 | | | | |
| 2. Задължения към финансови предприятия, | 2114 | | | | |
| в т.ч. : - към банки | 2115 | | | | |
| - просрочени до 3 години | 2116 | | | | |
| - просрочени над 3 години | 2117 | | | | |
| 3. Задължения по получени търговски заеми | 2118 | | | | |
| 4. Задължения по облигационни заеми | 2120 | | | | |
| 5. Задължения по получени аванси | 2121 | | | | |
| 6. Отсрочени данъци | 2122 | | | | |
| 7. Други дългосрочни задължения, | 2123 | | | | |
| в т.ч. : - по финансов лизинг | 2124 | | | | |
| **Всичко за I :** | **2130** | | | | |
| **II. Краткосрочни задължения** | | | | | |
| 1. Задължения към свързани предприятия, | 2141 | | | | |
| в т.ч. : - доставени активи и услуги | 2142 | | | | |
| - дивиденти | 2143 | | | | |
| 2. Задължения към финансови предприятия, | 2144 | | | | |
| в т.ч. : - към банки | 2145 | | | | |
| - просрочени | 2146 | | | | |
| 3. Задължения по търговски заеми | 2147 | | | | |
| 4. Задължения към доставчици | 2149 | | | | |
| 5. Задължения по получени аванси | 2150 | | | | |
| 6. Задължения към персонала | 2151 | 1 | 1 | | |
| 7. Данъчни задължения | 2152 | | | | |
| - данък за общините | 2153 | | | | |
| - данък върху печалбата | 2154 | | | | |
| - данък върху добавената стойност | 2155 | | | | |
| - други данъци | 2156 | | | | |
| 8. Задължения към осигурителни предприятия | 2157 | | | | |
| - социално осигуряване | 2158 | | | | |
| - здравно осигуряване | 2159 | | | | |
| - други | 2160 | | | | |
| 9. Други краткосрочни задължения, | 2161 | 2 | 2 | | |
| в т.ч. :- неплатени лихви | 2162 | | | | |
| **Всичко за II:** | **2170** | 3 | 3 | | |
| **Общо задължения: (I+II)** | **2180** | | | | |

## *В. ПРОВИЗИИ*

(в хил. лева)

| Показатели | шифър | В началото на годината | Увеличение | Намаление | В края на годината |
|---|---|---|---|---|---|
| а | | 1 | 2 | 3 | |
| 1. Провизии за правни задължения | 2210 | | | | |
| 2. Провизии за конструктивни задължения | 2220 | | | | |
| 3. Други провизии | 2230 | | | | |
| **Обща сума: (1+2+3)** | **2240** | | | | |

*Забележка:*

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

Дата: 29.02.2008г.

Съставител: Зл. Георгиева

Ръководител: Г. Георгиева

"МИДЕЛ 96" ООД ВАКАРЕЛ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

„Мигуел-96" ООД

тел. 822 1700 E-mail Булстат 118041698

# СПРАВКА
## за финансовите резултати към 31.12.200г.

(хил. лв.)

| Показатели | | Шифър | Сума |
|---|---|---|---|
| а | | б | 1 |
| **А.** | **Неразпределена печалба** | | |
| ***I.*** | ***Неразпределена печалба към 01.01. 2007 г.*** | 8001 | 9 |
| ***II.*** | ***Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:*** | | |
| 1. | Печалба от предходната година | 8002 | |
| 2. | Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др. | 8003 | |
| 3. | Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи | 8004 | |
| 4. | Други източници | 8005 | |
| | **Обща сума II:** | 8009 | |
| ***III.*** | ***Разпределениена печалбата от минали години*** | | |
| 1. | За покриване на загуби от минали години | 7010 | |
| 2. | За резерви | 7020 | |
| 3. | За дивиденти | 7030 | |
| | в т.ч. за държавата | 7031 | |
| 4. | Дарения | 7040 | |
| 5. | Увеличаване на основния капитал | 7050 | |
| 6. | За други цели | 7060 | |
| 7. | Неразпределена печалба | 7070 | |
| | **Обща сума III:** | 7080 | |
| ***IV.*** | ***Неразпределена печалба към 31.12. 2007 г.*** | 7090 | 9 |
| **Б.** | **Непокрита загуба** | | |
| ***I.*** | ***Непокрита загуба към 01.01.*** | 7100 | |
| ***II.*** | ***Увеличение на загубата за сметка на:*** | | |
| 1. | Прехвърляне на загуба от предходната година | 7110 | |
| 2. | Други | 7120 | |
| | **Всичко за II:** | 7130 | |
| ***III.*** | ***Покриване на загуби от минали години за сметка на:*** | | |
| 1. | Неразпределена печалба от минали години | 7140 | |
| 2. | Резерви | 7150 | |
| 3. | Основен капитал | 7160 | |
| | **Обща сума III:** | 7170 | |
| ***IV.*** | ***Непокрита загуба към 31.12.*** | 7180 | |
| **В.** | **Финансов резултат от текущата година** | | |
| 1. | Печалба | 7190 | 6 |
| 2. | Загуба | 7195 | |

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

Дата: 29.02.2008 г.

Съставител: Вл. Георгиев

Ръководител: Вл. Георгиев

„М.ИГУЕЛ 96" ООД ВАКАРЕЛ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

*Елемент № 7.2.*

# СПРАВКА

за дълготрайните (дългосрочни) активи към 31.12.2007

на „Милена-96" ООД

| Показатели | 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 постъпили през периода | На излезли през периода | В края на периода (1+2+3) | Увеличение | Намаление | | В началото на периода | Начислена през периода | Отписана през периода | В края на периода (8+9-10) | Увеличение | Намаление | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| **I.ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.Земи(терени) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.Сгради и конструкции | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.Машини и оборудване | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.Съоръжения | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.Транспортни средства | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.Основни стада | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.Други дълготрайни материални активи | 3 | | | 3 | | | 3 | 3 | | | 3 | | | | |
| Обща сума I: | | | | | | | | | | | | | | | |
| **II.ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.Права върху собственост | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.Програмни продукти | 1 | | | 1 | | | 1 | 1 | | | 1 | | | | — |
| 3.Продукти от развойна дейност | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.Други дълготрайни немат.активи | | | | | | | | | | | | | | | |
| Обща сума II: | | | | | | | | | | | | | | | |
| **III.ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ** | | | | | | | | | | | | | | | |
| /без дългосрочни вземания/ | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.Дялове и участия, в т.ч. | | | | | | | | | | | | | | | |
| - в дъщерни предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| - в смесени предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| - в асоциирани предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| - в други предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.Инвестиционни имоти | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.Други дългосрочни ценни книжа | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.Дългосрочни вземания, в т.ч.: | | | | | | | | | | | | | | | |
| - от свързани предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| - търговски заеми | | | | | | | | | | | | | | | |
| - други дългосрочни вземания | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.Отсрочени данъци | | | | | | | | | | | | | | | |
| Обща сума III: | | | | | | | | | | | | | | | |
| **IV.ТЪРГОВСКА РЕПУТАЦИЯ** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.Положителна репутация | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.Отрицателна репутация | | | | | | | | | | | | | | | |
| Обща сума IV: | | | | | | | | | | | | | | | |
| **ОБЩ СБОР (I+II+III+IV)** | 4 | | | 4 | | | 4 | 4 | | | 4 | | | | |

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

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

Дата: 24.02.2008 г.

СЪСТАВИТЕЛ: В. Георгиев

РЪКОВОДИТЕЛ: Ст. Георгиев

„Мидел-96" ООД
тел. 822-17-00

Булстат 820411698

# СПРАВКА

**за участията в капиталите на други предприятия към 31.12.2007г.**

(в хил. лв)

| Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията | шифър | 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 | б | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **А. В СТРАНАТА** | | | | | |
| I. В дъщерни предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума I:** | **4001** | | | | |
| II. В смесени предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума II:** | **4006** | | | | |
| III. В асоциирани предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума III:** | **4011** | | | | |
| IV. В други предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума IV:** | **4016** | | | | |
| **Обща сума за страната (I+II+III+IV)** | **4025** | | | | |
| **Б. В ЧУЖБИНА** | | | | | |
| I. В дъщерни предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума I:** | **4030** | | | | |
| II. В смесени предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума II:** | **4035** | | | | |
| III. В асоциирани предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума III:** | **4040** | | | | |
| IV. В други предприятия | | | | | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | | | | | |
| **Обща сума IV:** | **4045** | | | | |
| **Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)** | **4050** | | | | |

Дата: 24.02.2008 г.
Съставител: Ю. Георгиева

Ръководител: Ю. Георгиева

„МИДЕЛ 96" ООД
ВАРНА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
CERTIFIED TRUE COPY

„Мишел-96" ООД
тел. 8221700 E-mail

Булстат 121041698

# СПРАВКА

## за приходите и разходите от лихви към 31.12.2007г.

(в хил. левове)

| Показатели | шифър | Сума | |
|---|---|---|---|
| | | начислени | платени/ получени |
| а | | 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** | | |
| **II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ** | | | |
| 1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. 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 т.ч. 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)** | **5090** | | |

Дата: 29.02.2008 г.
Съставител: Ж. Георгиева

„МИШЕЛ 96" ООД * ВАКАРЕЛ *
Ръководител: Ж. Георгиева

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
CERTIFIED TRUE COPY

„МИШЕЛ 96" ООД * ВАРНА *
Ж. Георгиева

„Мишел - 96" ООД

тел. 822-17-00 E-mail Булстат 822 1700

# СПРАВКА

**за извънредните приходи и разходи към 31.12.2007г.**

(в хил. лева)

| Показатели | шифър | Сума |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| **I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ** | | |
| 1. Получени застрахователни обезщетения | 7010 | |
| 2. Други | 7020 | |
| **Обща сума I:** | **7030** | |
| **II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ** | | |
| 1. Разходи от природни и други бедствия | 7040 | |
| 2. Разходи от принудително отчуждаване на активи | 7050 | |
| 3. Други | 7060 | |
| **Обща сума II:** | 7070 | |

Дата: 24.02.2008 г.

Съставител: В. Георгиева

Ръководител: В. Георгиева

„МИШЕЛ 96" ООД * ВАКАРЕЛ *

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

„МИШЕЛ 96" ООД * ВАКАРЕЛ *

„Милиа-96" ООД

тел. E-mail

## Справка за ценните книжа
към 31.12.2007г.

Булстат 120041698
(брой; хил. лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ | шифър | Вид и брой на ценните книжа | | | Отчетна стойност | Стойност на ценните книжа | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Преоценка | | Преоценена стойност (4+5-6) | В това число | |
| | | обикновени | привиле-гировани | конверти-руеми | | Увеличение | Намаление | | Инвестиции от технически резерви | Инвестиции от други резерви |
| а | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **I. КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА** | | | | | | | | | | |
| 1. Акции, без тези във взаимни фондове | 3001 | | | | | | | | | |
| от тях котирани на фин. Пазари | 3002 | | | | | | | | | |
| 2. Акции от взаимни фондове | 3003 | | | | | | | | | |
| от тях котирани на фин. Пазари | 3004 | | | | | | | | | |
| 3. Изкупени собствени акции | 3005 | | | | | | | | | |
| 4. Облигации | 3006 | | | | | | | | | |
| 5. Изкупени собствени облигации | 3007 | | | | | | | | | |
| 6. Държавни ценни книжа | 3008 | | | | | | | | | |
| 7. Компесаторни инструменти | 3009 | | | | | | | | | |
| 8. Други документи и права | 3010 | | | | | | | | | |
| **Обща сума I:** | 3020 | | | | | | | | | |
| **II. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА** | | | | | | | | | | |
| 1. Акции, без тези във взаимни фондове | 3031 | | | | | | | | | |
| от тях котирани на фин. Пазари | 3032 | | | | | | | | | |
| 2. Акции от взаимни фондове | 3033 | | | | | | | | | |
| от тях котирани на фин. Пазари | 3034 | | | | | | | | | |
| 3. Облигации | 3035 | | | | | | | | | |
| 3. Държавни ценни книжа | 3036 | | | | | | | | | |
| 4. Инвестиционни бонове | 3037 | | | | | | | | | |
| 6. Компесаторни инструменти | 3038 | | | | | | | | | |
| 7. Други документи и права | 3039 | | | | | | | | | |
| **Обща сума II:** | 3040 | | | | | | | | | |

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

CERTIFIED TRUE COPY

*Задължения:*

1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите. Справката за ценните книжа съдържа обобщена информация предприятието

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

Дата:
Съставител: Ив. Георгиев

Ръководител: Ив. Георгиев

„МИШЕЛ 96" ООД * БАКАРЕЛ *

„Милиа-96" ООД

Ив. Георгиева

# Справка за активите и пасивите по отсрочени данъци

към 31.12.2017

на „Минчев - 96" ООД

(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 |
|---|---|---|---|
| а | 1 | 2 | 3 |
| **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* | |
| **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:**

*I. В раздел II измененията на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредитите, сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват нетно (компенсирано като разлика между възстановените и признатите през годината).*

*II. В раздел III се посочва корекцията на сумата на активите и пасивите по отсрочени данъци само в резултат на промяна в данъчната ставка.*

*III. В раздели II и III измененията и корекциите на сумите на временните разлики, данъчните загуби, кредитите и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват като:*

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
CERTIFIED TRUE COPY

„Минчев-96" ООД

тел. E-mail

Булстат 122041698

# СПРАВКА

## за данъци от печалбата върху временни разлики към 31.12.2007г.

(хил. лв)

| Видове временни разлики | Шифър | За увеличаване на облагаемата печалба | | | За намаляване на облагаемата печалба | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Суми на временните разлики | Суми на данъците върху временните разлики: | | Суми на временните разлики | Суми на данъците върху временните разлики : | |
| | | | Данък за общините | Данък върху печалбата | | Данък за общините | Данък върху печалбата |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА** | 9110 | | | | | | |
| *А. Намаляеми* | | | | | | | |
| 1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации | 9120 | | | | | | |
| 2. От обезценка на материални запаси | 9130 | | | | | | |
| 3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО | 9140 | | | | | | |
| 4. Провизии | 9150 | | | | | | |
| 5. Загуба | 9160 | | | | | | |
| 6. Други разлики | 9170 | | | | | | |
| **ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)** | 9180 | | | | | | |
| *Б. Облагаеми* | 9190 | | | | | | |
| **II. ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА** | 9210 | | | | | | |
| *А. Намаляеми* | | | | | | | |
| 1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации | 9220 | | | | | | |
| 2. От обезценка на материални запаси | 9230 | | | | | | |
| 3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО | 9240 | | | | | | |
| 4. Провизии | 9250 | | | | | | |
| 5. Загуба | 9260 | | | | | | |
| 6. Други разлики | 9270 | | | | | | |
| **ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)** | 9280 | | | | | 0 | 0 |
| *Б. Облагаеми* | 9290 | | | | | 0 | 0 |
| **III. ПРИЗНАТИ ПРЕЗ ГОДИНАТА** | 9310 | | | | | | |
| *А. Намаляеми* | | | | | | | |
| 1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации | 9320 | | | | | | |

| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. От обезценка на материални запаси | 9330 | | | | | | |
| 3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО | 9340 | | | | | | |
| 4. Провизии | 9350 | | | | | | |
| 5. Загуба | 9360 | | | | | | |
| 6. Други разлики | 9370 | | | | | | |
| **ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)** | 9380 | | | | | | |
| *Б. Облагаеми* | 9390 | | | | | | |
| **IV. КОРЕКЦИИ НА ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ** | 9410 | | | | | | |
| *А. Намаляеми* | | | | | | | |
| 1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации | 9420 | | | | | | |
| 2. От обезценка на материални запаси | 9430 | | | | | | |
| 3. Превишение на лихвени плащания по ЗКПО | 9440 | | | | | | |
| 4. Провизии | 9450 | | | | | | |
| 5. Загуба | 9460 | | | | | | |
| 6. Други разлики | 9470 | | | | | | |
| **ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)** | 9480 | | | | | | |
| *Б. Облагаеми* | 9490 | | | | | | |
| **V. В КРАЯ НА ГОДИНАТА** | 9510 | | | | | | |
| *А. Намаляеми* | | | | | | | |
| 1. Разлики между счетоводната квота и данъчно признатите амортизационни разходи за амортизации | 9520 | | | | | | |
| 2. От преоценка на материални запаси | 9530 | | | | | | |
| 3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО | 9540 | | | | | | |
| 4. Провизии | 9550 | | | | | | |
| 5. Загуба | 9560 | | | | | | |
| 6. Други разлики | 9570 | | | | | | |
| **ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)** | 9580 | | | | | | |
| *Б. Облагаеми* | 9590 | | | | | | |

Дата: 29.02.2018 г.
Съставител:
В. Георгиева

„МИШЕЛ 96" ООД * ВАКАРЕЛ *
Ръководител:
В. Георгиева

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
TRUE COPY

„МИШЕЛ 96" ООД * ВАКАРЕЛ *
В. Георгиева