

ОТГОВОРНИ ДНЕС. СИГУРНИ ЗА УТРЕ.



**НАЦИОНАЛНА  
АГЕНЦИЯ ЗА  
ПРИХОДИТЕ**

Образец 1010

## ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ

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

Териториална дирекция на НАП		<p><b>ВАЖНО!</b> Ако вече сте подали годишна данъчна декларация за посочения период, но искате да направите корекции в нея, е необходимо да подадете нова данъчна декларация, в която се съдържат всички данни за периода, а не само тези, които променяте. Корекции в декларацията може да правите в срока за подаването ѝ и/или еднократно след този срок до 30 септември на основание чл. 75, ал. 3 от ЗКПО.</p>
Входящ № и дата		

Част I - Данни за декларацията																
Данъчна година <input type="text" value="2019"/>																
Декларацията се подава:																
1. За календарната година - на основание чл.92, ал.1 от ЗКПО <i>Този ред се попълва и от новообразуваните през годината данъчно задължени лица.</i>				<input checked="" type="checkbox"/>												
2. За календарната година – при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност, когато годишната данъчна декларация за предходната година се подава в срока по чл. 162, ал. 5 от ЗКПО (Посочете датата на заличаване, съответно датата на прекратяване на дейността на място на стопанска дейност или на прекратяване на неперсонифицирано дружество или осигурителна каса. Когато е отбелязан този ред, в част II се попълват данните за заличеното/прекратеното данъчно задължено лице, като на р.11 се вписват данните на ликвидатора, синдика или представляващия място на стопанска дейност, неперсонифицирано дружество или осигурителна каса.)				<input type="checkbox"/> Дата: <input type="text" value="-"/>												
3. За последния данъчен период – при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на преобразуващо се дружество <i>(Отбележете приложимата разпоредба от ЗКПО и посочете съответната дата, от която започва да тече срокът за подаване на декларацията, например – дата на заличаване, дата на прекратяване на дейността на място на стопанска дейност или на неперсонифицирано дружество, дата на вписване в търговския регистър на преобразуването и т.н. Когато на този ред е отбелязан чл. 162, ал. 1 или чл. 162, ал. 3, или чл. 162, ал. 4, в част II се попълват данните за заличеното/прекратеното данъчно задължено лице, като на р.11 се вписват данните на ликвидатора, синдика или представляващия място на стопанска дейност, неперсонифицирано дружество или осигурителна каса.)</i>				<table border="1"> <tr> <td>чл.162, ал. 1</td> <td>чл.162, ал. 3</td> <td>чл.162, ал. 4</td> <td>чл.117, ал.1</td> </tr> <tr> <td colspan="4">Дата</td> </tr> <tr> <td colspan="4"><input type="text" value="-"/></td> </tr> </table>	чл.162, ал. 1	чл.162, ал. 3	чл.162, ал. 4	чл.117, ал.1	Дата				<input type="text" value="-"/>			
чл.162, ал. 1	чл.162, ал. 3	чл.162, ал. 4	чл.117, ал.1													
Дата																
<input type="text" value="-"/>																
4. За данъка върху разходите – на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО				<input type="checkbox"/>												
5. На основание чл. 75, ал. 3 от ЗКПО (еднократно след срока за подаване)				<input type="checkbox"/>												

Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице			
1. ЕИК по ЗТР/ЕИК по БУЛСТАТ <input type="text" value="205190253"/>		2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване) <input type="text" value="ИС – Индъстри Солошънс – клон България"/>	
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България <input checked="" type="checkbox"/> <i>(ако сте отбелязали опцията, попълнете част XI)</i>		3.1. Наименование на чуждестранното лице <input type="text" value="ИС-Индъстри Солошънс-Словакия"/>	
4. Вид предприятие	4.1. Нефинансово предприятие <input checked="" type="checkbox"/>	4.2. Финансова институция (с изключение на застраховател) <input type="checkbox"/>	4.3. Застраховател <input type="checkbox"/>
4.4. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса <input type="checkbox"/>		4.5. Юридическо лице с нестопанска цел <input type="checkbox"/>	

**Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице**

**5. Седалище и адрес на управление**

5.1. Държава	<input type="text" value="БЪЛГАРИЯ"/>	5.2. Област	<input type="text" value="СОФИЯ"/>	5.3. Община	<input type="text" value="СТОЛИЧНА"/>	5.4. Населено място	<input type="text" value="гр. СОФИЯ"/>
5.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	<input type="text" value="Кутловица №11 ет.5 ап.11"/>				5.6. Пощенски код	<input type="text" value="1505"/>	

**6. Адрес за кореспонденция**

Адресът съвпада с този по т. 5  
(ако сте отбелязали опцията, не попълвайте тази точка)

6.1. Държава	<input type="text" value="България"/>	6.2. Област	<input type="text" value="СОФИЯ"/>	6.3. Община	<input type="text" value="СТОЛИЧНА"/>	6.4. Населено място	<input type="text" value="гр. СОФИЯ"/>
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	<input type="text" value="Кутловица №11 ет.5 ап.11"/>				6.6. Пощенски код	<input type="text" value="1505"/>	

**7. За контакт**

7.1. Телефон(Код+номер)	<input type="text" value="0897"/> - <input type="text" value="058149"/>	7.2 E-mail	<input type="text" value="kostova.e@abv.bg"/>
-------------------------	---	------------	---

**8. Данни за представляващия**

№	Име, презиме, фамилия	ЕГН/ЛН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП
8.1	<input type="text" value="Яна Салвова"/>	<input type="text" value="3077253474"/>

**9. Данни за съставителя на годишния финансов отчет**

Съставител на годишния финансов отчет е:

9.1. Физическо лице <input checked="" type="checkbox"/>	9.1.1 Име, презиме, фамилия	9.1.2. ЕГН/ЛН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП	9.1.3 Вид на правоотношението със съставителя	
	<input type="text" value="Елдъз Костова"/>	<input type="text" value="6206217394"/>	<input type="checkbox"/> трудово	<input checked="" type="checkbox"/> облигационно, в т.ч. със съдружник, упражняващ личен труд
9.2. Счетоводно предприятие <input type="checkbox"/>	9.2.1. Наименование		9.2.2. ЕИК по ЗТР/ЕИК по БУЛСТАТ	
	<input type="text"/>		<input type="text"/>	

**10. Данни за данъчно задълженото лице, за което се подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО**

Наименование	<input type="text"/>
ЕИК по ЗТР/ЕИК по БУЛСТАТ	<input type="text"/>

**11. Данни за представляващия през последния данъчен период по чл. 161 от ЗКПО - ред 1**

(данни за лицето, което е задължено да декларира и внесе удържания от имуществото на данъчно задълженото лице дължим данък за последния данъчен период, например ликвидатор, синдик и т.н)

11.1. Физическо лице <input type="checkbox"/>		11.2. Юридическо лице <input type="checkbox"/>		
11.1.1. Име, презиме, фамилия	<input type="text"/>	11.2.1. Наименование	<input type="text"/>	
11.1.2. ЕГН/ЛН/ЛНЧ/ Служебен № от регистъра на НАП	<input type="text"/>	11.2.2. ЕИК по ЗТР/ЕИК по БУЛСТАТ	<input type="text"/>	
11.3. Постоянен адрес/адрес на управление				
11.3.1 Държава	<input type="text"/>	11.3.2 Област	<input type="text"/>	
11.3.3. Община	<input type="text"/>	11.3.4. Населено място (гр./с.)	<input type="text"/>	
11.3.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	<input type="text"/>		11.3.6. Пощенски код	<input type="text"/>
11.4. Адрес за кореспонденция				
<input type="checkbox"/> Адресът съвпада с този по т. 11.3. (ако сте отбелязали опцията, не попълвайте тази точка)				
11.4.1. Държава	<input type="text"/>	11.4.2. Област	<input type="text"/>	
11.4.3. Община	<input type="text"/>	11.4.4. Населено място (гр./с.)	<input type="text"/>	
11.4.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	<input type="text"/>		11.4.6. Пощенски код	<input type="text"/>
11.5. За контакт				
11.5.1. Телефон	<input type="text"/> - <input type="text"/>	11.5.2. E-mail	<input type="text"/>	

**Част III – Данни за дейността на данъчно задълженото лице**

1.Код на основната дейност	<input type="text" value="4321"/>
----------------------------	-----------------------------------

2. Място на стопанска дейност в чужбина	<input type="checkbox"/>	3. Получени доходи от източници в чужбина	<input type="checkbox"/>
4. Преотстъпване на корпоративен данък и/или намаление на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО (Ако сте отбелязали този ред, попълнете ред 4.1)			<input type="checkbox"/>
4.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО (този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО)			<input type="checkbox"/>

**Част III – Данни за дейността на данъчно задълженото лице**

5. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО - държавна помощ за регионално развитие		<input type="checkbox"/>
6. Дейността, свързана с първоначалната инвестиция, се осъществява в съответната община за период от поне 5 години след годината на завършване на първоначалната инвестиция съгласно чл. 189, ал. 1, т. 4 от ЗКПО в сила до 31.12.2013 г. и/или чл. 189, т. 3, б. „в“ от ЗКПО в сила от 01.01.2016 г. (Изпълнението на това условие се декларира след завършване на първоначалната инвестиция. В случаите на преобразуване на данъчно задълженото лице този ред се попълва от правоприемника. В случай че сте отбелязали този ред, попълнете ред 6.1)		<input type="checkbox"/>
6.1. Година на завършване на първоначалната инвестиция, по отношение на която е налице задължение за продължаване на дейността за период поне 5 години след годината на завършване на първоначалната инвестиция (Тези данни се декларират на основание чл.189, ал. 1, т. 4 от ЗКПО в сила до 31.12.2013 г. и/или чл. 189, т. 3, б. "в" от ЗКПО в сила от 01.01.2016 г. При повече от една първоначална инвестиция за периода от 2007 г. до годината, за която се подава настоящата декларация, добавете допълнителни редове.)		
6.1.1	<input type="text"/>	
7. Дейността по чл. 189б, ал. 1 (производство на непреработена растителна и животинска продукция) продължава да се осъществява за период от поне три години след годината на преотстъпване (Тези данни се декларират на основание чл.189б, ал. 2, т. 3 от ЗКПО. В случаите на преобразуване на данъчно задълженото лице този ред се попълва от правоприемника. Когато е отбелязан този ред, попълнете ред 7.1)		<input type="checkbox"/>
7.1. Година на преотстъпване на корпоративен данък, по отношение на която е налице задължение за продължаване на дейността за период поне 3 години след годината на преотстъпване (При повече от една година на преотстъпване за периода от 2010г. до годината, за която се подава настоящата декларация, добавете допълнителни редове.)		
7.1.1	<input type="text"/>	

**Част IV - 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 ползване на данъчни облекчения под формата на преотстъпване на корпоративен данък или чрез признаване за данъчни цели на счетоводни разходи за дарения или стипендии	<input type="checkbox"/>
2	Образец 1012: Приложение № 2 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане	<input type="checkbox"/>
3	Образец 1013: Приложение № 3 за регулиране на разходите по заеми по реда на чл. 43а от ЗКПО	<input type="checkbox"/>
4	Годишен отчет за дейността	<input checked="" type="checkbox"/>
4.1	Вх. № и дата на годишния отчет на дейността	Вх.№ <input type="text" value="14297764/16.03.2020"/> г.
5	Не е налице задължение за подаване на годишен отчет за дейността (отбележете, ако данъчно задълженото лице не е осъществявало дейност по смисъла на Закона за счетоводството, но подава годишна данъчна декларация например за да декларира задължение за корпоративен данък, възникнало в резултат на преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели, или други данни. Този ред се отбелязва и когато декларацията се подава на някое от основанията, посочени в част I, р. 3)	<input type="checkbox"/>
6	Други (посочете броя на документите)	<input type="text"/>

**Част V - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък**

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	<b>ОБЩО ПРИХОДИ</b> (посочват се приходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0100	<input type="text" value="2633792.66"/>
1.1	<b>в т.ч. нетни приходи от продажби</b> (посочват се нетните приходи от продажби по смисъла на § 1, т. 49 от ДР на ЗКПО във връзка с § 1, т. 11 от ДР на Закона за счетоводството)	0110	<input type="text" value="2633792.66"/>
2	<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b> (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	<input type="text" value="2536104.98"/>
<b>СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р.1 - р.2)</b>			
<i>/Ако получената разлика е &gt; 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2/</i>			
3.1	<b>СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА</b>	0310	<input type="text" value="97687.68"/>
3.2	<b>СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА</b>	0320	<input type="text"/>
<b>Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване</b>			
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0400	<input type="text" value="0.00"/>
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0500	<input type="text" value="0.00"/>

Част V - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ

(р.1 - р.4) - (р.2 - р.5)

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

6.1	ПОЛОЖИТЕЛЕН	0610	97687.68
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН	0620	

ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2) <i>Тук не се включват счетоводните разходи за амортизации, за които се прилага чл. 11а, ал.1</i>	7010	0.00	1	Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1) - <i>вж. помощна справка „Амортизируеми активи“, публикувана на интернет страницата на НАП - <a href="http://www.nap.bg">www.nap.bg</a></i>	8010	0.00
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	0.00	2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	0.00
3	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	7030	0.00	3	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	8030	0.00
3.1	разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)	7031	0.00	3.1	приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)	8031	0.00
4	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7040	0.00	4	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8040	0.00
				4.1	от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)	8041	0.00
				5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1, 5 и 8 (чл.42, ал.3 и 6, изречение първо)	8050	0.00
5	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	7050	0.00	6	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 и на задължения за невнесени задължителни осигурителни вноски по чл.42, ал.5 (чл.42, ал.4 и ал.6, изречение второ)	8060	0.00
6	Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл. 43, ал. 1 ) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XII</i>	7060	0.00	7	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл. 43, ал. 2) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XII</i>	8070	0.00
7	Превਿшение на разходите по заеми, непризнато за данъчни цели (чл. 43а, ал. 1) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XII и приложение № 3</i>	7070	0.00	8	Признаване за данъчни цели на непризнато превਿшение на разходите по заеми (чл. 43а, ал. 5) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XII и приложение № 3</i>	8080	0.00
8	Разходи от липси и брак съгласно чл.28, в т. ч.:	7080	0.00				
8.1	разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7081	0.00				
8.2	разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7082	0.00	9	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8090	0.00
8.3	разход за ДДС съгласно чл. 28, ал. 4.	7083	0.00				
8.4	последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7084	0.00				
9	Разходи, непризнати за данъчни цели съгласно чл. 26, в т. ч.:	7090	23.56				
9.1	разходи, несвързани с дейността и/или които не са документално обосновани (чл. 26, т. 1 и 2)	7091	0.00	10	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 6 (чл. 27, ал.1, т.2)	8100	0.00
9.2	разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7092	0.00				
10	Сума на задълженията (чл.46, ал.1)	7100	0.00	11	Сума на погасените задължения, за които е приложен чл.46, ал.1 през предходна година (чл.46, ал.3, т.1)	8110	0.00
				12	Приходи, отчетени по повод отписване на задължения, за които е приложен чл.46, ал.1 през предходна година (чл.46, ал.3, т.2)	8120	0.00
11		7110		13		8130	

**Част V - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък**

	Счетоводно отчетени разходи във връзка с договори за оперативен лизинг, съгласно МСС, при лизингополучатели (чл. 11а, ал. 1)		0.00		Разходи, определени по правилата на СС 17 "Лизинг" по отношение на експлоатационния (оперативния) лизинг, приложени към договори за оперативен лизинг при лизингополучатели, прилагащи МСС (чл. 11а, ал. 2)		0.00
12	Приходи, определени по правилата на СС 17 "Лизинг" по отношение на експлоатационния лизинг, приложени към договори за оперативен лизинг (чл. 11а, ал. 2)	7120	0.00	14	Счетоводно отчетени приходи във връзка с договори за оперативен лизинг, съгласно МСС, при лизингополучатели (чл. 11а, ал. 1)	8140	0.00
				15	<i>Вж. помощна справка "Пренасяне на данъчни загуби", публикувана на интернет страницата на НАП - <a href="http://www.nap.bg">www.nap.bg</a></i> Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8150	0.00
				15.1	данъчна загуба от източник в страната	8151	0.00
				15.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "освобождаване с прогресия"	8152	0.00
				15.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "данъчен кредит"	8153	0.00
13	Други увеличения на счетоводния финансов резултат - <i>вж. помощна справка "Други увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат по реда на ЗКПО", публикувана на интернет страницата на НАП - <a href="http://www.nap.bg">www.nap.bg</a></i>	7130	0.00	16	Други намаления на счетоводния финансов резултат - <i>вж. помощна справка "Други увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат по реда на ЗКПО", публикувана на интернет страницата на НАП - <a href="http://www.nap.bg">www.nap.bg</a></i>	8160	0.00
7	<b>ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ</b> на счетоводния финансов резултат (от ред 1 до ред 13)	<b>0700</b>	23.56	8	<b>ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ</b> на счетоводния финансов резултат (от ред 1 до ред 16)	<b>0800</b>	0.00
9	Данъчна печалба на чуждестранно образование, която не е разпределена и/или печалба, реализирана от място на стопанска дейност в чужбина в случаите на контролирано чуждестранно дружество по смисъла на чл. 47в, ал. 1 (чл. 47г, ал. 1)					0900	0.00
10	Данъчна печалба на чуждестранно образование, с която е увеличен данъчният финансов резултат за минала година на основание на чл. 47г, ал. 1 - намалението е до размера на разпределената през текущата година печалба (чл. 47г, ал. 4) - <i>този ред не се попълва за 2019 г.</i>					1000	0.00
11	Печалба от чуждестранно образование, с която е увеличен данъчният финансов резултат за минала година и за която не е приложен чл. 47г, ал. 4, когато е реализиран приход, който подлежи на облагане, от разпореждане с участие в чуждестранно образование или със стопанска дейност, извършвана чрез място на стопанска дейност в чужбина – намалението е до размера на прихода от разпореждането (чл. 47г, ал. 5) - <i>този ред не се попълва за 2019 г.</i>					1100	0.00
<b>ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ</b> (р. 6.1 или р. 6.2 + р. 7 от колона А – р. 8 от колона Б + р. 9 – р. 10 – р. 11) <i>/Ако получената разлика е &gt;0, попълнете ред 12.1; Ако получената разлика е &lt;=0, попълнете ред 12.2/</i>							
12.1	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА			1210		97711.24	
12.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА			1220		0.00	
13	ДАНЪЧНА СТАВКА			1300		10%	
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 12.1 x р. 13)			1400		9771.12	
15	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на методи за избягване на двойно данъчно облагане (р. 3 или р. 5 от справка 1 на образец 1012 - Приложение № 2)			1500		0.00	
16	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК			1600		0.00	
17	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след преотстъпването (р. 14 или р. 15 – р. 16)			1700		9771.12	
18	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА (Попълнете този ред след установяване на точния размер на внесените авансови вноски за годината чрез преглед на данъчно-осигурителната сметка или чрез поискване на информация от НАП.)			1800		60000.00	
<b>РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/НАДВНЕСЕН ДАНЪК (р. 17 – р. 18)</b>							
19.1	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ (Този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина.)			1910			
19.2	НАДВНЕСЕН ДАНЪК (Този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула.) Забележка: Надвнесенят данък ще послужи за погасяване на данъчни задължения по реда на чл. 169, ал. 4 от ДОПК, ако не е отбелязан ред 20.			1920		50228.88	
20	Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК <i>В случай, че на този ред сте отбелязали отметката, посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъка:</i>			2000			

**Част V - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък**

ЕИК по ЗТР/БУЛСТАТ <input type="text"/>		BIC <input type="text"/>	
Банка <input type="text"/> IBAN <input type="text"/>			
<b>ЗАДЪЛЖЕНИЕ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА АВАНСОВИ ВНОСКИ, ВИД И ОБЩ РАЗМЕР НА ОПРЕДЕЛЕНИТЕ (ДЕКЛАРИРАНИТЕ) АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА (Тази информация се попълва за целите на определяне на лихва по чл. 89 от ЗКПО.)</b>			
21.1	Месечни – съгласно чл. 84 от ЗКПО	Да <input checked="" type="checkbox"/>	2110 <input type="text" value="60000.00"/>
21.2	Тримесечни – съгласно чл. 85 от ЗКПО	Да <input type="checkbox"/>	<input type="text"/>
21.3	Тримесечни – съгласно чл. 118 или чл. 147 от ЗКПО	Да <input type="checkbox"/>	2130 <input type="text"/>
		Дата, на която изтича срокът за внасяне на първата тримесечна авансова вноска след преобразуването <input type="text"/>	
21.4	Тримесечни – съгласно чл. 83, ал. 3 от ЗКПО	Да <input type="checkbox"/>	2140 <input type="text" value="X"/>
21.5	Данъчно задълженото лице не е задължено да извършва авансови вноски и не е приложило чл. 83, ал. 3 от ЗКПО	Да <input type="checkbox"/>	2150 <input type="text" value="X"/>
<b>СУМА, ВЪРХУ КОЯТО СЕ ДЪЛЖИ ЛИХВА ПО ЧЛ. 89 ОТ ЗКПО (Този ред не се попълва, ако е отбелязан ред 21.4 или ред 21.5)</b>			
22.1	За месечни авансови вноски: (р. 17 – 0,1 x р. 9) – (р. 21.1 + 0,2 x р. 21.1) <i>Ако получената разлика е отрицателна величина или нула, на този ред се записва нула.</i>		2210 <input type="text" value="0.00"/>
22.2	За тримесечни авансови вноски : 0,75 x (р. 17 – 0,1 x р. 9) – (р. 21.2 + 0,2 x р. 21.2) или 0,75 x (р. 17 – 0,1 x р. 9) – (р. 21.3 + 0,2 x р. 21.3) <i>Ако получената разлика е отрицателна величина или нула, на този ред се записва нула.</i>		2220 <input type="text" value="0.00"/>

**Част IX – Деклариране на направен избор за облагане на доходите в натура, представляващи разходи в натура**

*(Разходи в натура са тези по смисъла на § 1, т. 83 от ДР на ЗКПО. Тази част се попълва на основание чл. 24, ал. 3 от Закона за данъците върху доходите на физическите лица (ЗДДФЛ) във връзка с чл. 217, ал. 3 от ЗКПО.)*

*Когато не е попълнена тази част, облагането на доходите в натура се извършва по реда на ЗДДФЛ.*

1. Избор за облагане по реда на ЗКПО за	<input type="text" value="2020"/>	г.	Да <input checked="" type="checkbox"/>
2. Избор за облагане по реда на ЗКПО за	<input type="text" value="2019"/>	г.	Да <input type="checkbox"/>

**Забележки:** 1. На ред 1 се посочва годината, следваща годината, за която се отнася годишната данъчна декларация, когато е избран редът по ЗКПО за облагане на доходите в натура, представляващи разходи в натура.  
2. Ред 2 се попълва от лица, които са новоучредени през годината, за която се отнася годишната данъчна декларация, когато за тази година е избран редът по ЗКПО за облагане на доходите в натура, представляващи разходи в натура. Този ред се попълва и от лица, които за предходната година не са били задължени и не са подали годишна данъчна декларация, когато за годината, за която се отнася настоящата декларация, е избран редът по ЗКПО за облагане на доходите в натура, представляващи разходи в натура.

**Част X – Деклариране на вида и размера на авансовите вноски**

*Тази част се попълва на основание чл. 87а, ал. 1 от ЗКПО. Лицата, които са освободени от авансови вноски и не са избрали да правят такива съгласно чл. 83, ал. 3 от ЗКПО, не попълват тази част. На основание чл. 91а от ЗКПО при определяне на размера на авансовите вноски не се взема предвид прогнозната данъчна печалба на контролирано чуждестранно дружество.*

1. Месечни вноски <input type="checkbox"/>	2. Тримесечни вноски <input checked="" type="checkbox"/>	3. Тримесечни вноски на основание чл. 83, ал. 3 <input type="checkbox"/>
4. Размер на определената месечна/тримесечна авансова вноска		<input type="text" value="3000.00"/> лв.
5. Преотстъпване на авансови вноски на основание чл. 91 от ЗКПО		<input type="checkbox"/>
6. Размер на определената месечна/тримесечна авансова вноска след преотстъпване в резултат на прилагане на чл. 91 от ЗКПО		<input type="text" value="0.00"/> лв.

**Забележки:** 1. В случай че на ред 1.1 от част V е посочена сума в размер над 3 000 000 лв., се отбелязва т. 1;  
2. В случай че на ред 1.1 от част V е посочена сума в размер от 300 000,01 лв. до 3 000 000 лв. включително, се отбелязва т. 2;  
3. В случай че сте избрали да приложите чл. 83, ал. 3 от ЗКПО и на ред 1.1 от част V е посочена сума в размер до 300 000 лв. включително, се отбелязва т. 3.  
4. В случай че прогнозният данъчен финансов резултат е отрицателна или нулева величина, не се попълват т. 4 и/или 6.  
5. Когато декларацията се подава на основание чл. 75, ал. 3 от ЗКПО, тази справка следва да се попълни по идентичен начин, както е била попълнена във вече подадената годишна данъчна декларация, във връзка с която се подава настоящата коригираща декларация. Ако са налагат корекции на вида или размера на вече декларираните авансови вноски, същите се извършват чрез подаване на декларация по чл. 88 от ЗКПО.

**Част XI – Идентификационни данни за собствениците, акционерите или съдружниците в чуждестранно юридическо лице, извършващо стопанска дейност в страната чрез място на стопанска дейност**

*(Тази част се попълва на основание чл. 92, ал. 7 от ЗКПО. Не се посочват идентификационни данни за собствениците, акционерите или съдружниците в чуждестранното юридическо лице и за размера на тяхното участие, когато размерът на това участие е под 10 на сто.)*

Собственик/Акционер/Съдружник 1				
1. Име/наименование		2. Идентификационен номер в държавата, на която лицето е местно		
Ing.Jozef Mihalcin		660325/7320		
3. Адрес в държавата, на която собственикът, акционерът или съдружникът е местно лице				
3.1. Държава	3.2. Населено място (гр./с.)	3.3. Област/район	3.4. Пощенски код	
Словашка Република	Zilina		01003	
3.5. Улица	3.6. №	3.7. Етаж	3.8. Ап.	3.9. Квартал
Hneda 1132/05				
4. Размер на участието (в %)				50.00

Собственик/Акционер/Съдружник 2				
1. Име/наименование		2. Идентификационен номер в държавата, на която лицето е местно		
Ing.Tibor Baranec		691014/7629		
3. Адрес в държавата, на която собственикът, акционерът или съдружникът е местно лице				
3.1. Държава	3.2. Населено място (гр./с.)	3.3. Област/район	3.4. Пощенски код	
Словашка Република	Zilina		01001	
3.5. Улица	3.6. №	3.7. Етаж	3.8. Ап.	3.9. Квартал
Klimovske 1365/27				
4. Размер на участието (в %)				50.00

Национална агенция за приходите обработва и защитава личните Ви данни, съобразно изискванията на Закона за защита на личните данни (ЗЗЛД) и Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. Повече подробности за ангажиментите на Националната агенция за приходите, в качеството ѝ на администратор на лични данни, можете да намерите в „Политика по защита на личните данни в Националната агенция за приходите“, публикувана на интернет адрес: [www.nar.bg](http://www.nar.bg) или да се свържете с нас на имейл адреса на Информационния център на НАП: [infocenter@nra.bg](mailto:infocenter@nra.bg) и телефон: 0700 18 700