

Входящ номер : 2214И0437677 , от дата : 06.03.2021 г.

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		ВАЖНО! 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 променят. 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.
Входящ № и дата		

Част I - Данни за декларацията

Данъчна година 2020

Декларацията се подава:**1. За календарната година - на основание чл.92, ал.1 от ЗКПО***Този ред се попълва и от новообразуваните през годината данъчно задължени лица.*☒

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 непсонифицирано 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, непсонифицирано дружество или осигурителна каса.)

☐

Дата:

-

3. За последния данъчен период – при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност или при прекратяване на преобразуващо се дружество

(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 непсонифицирано 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, непсонифицирано дружество или осигурителна каса.)

чл.162, ал. 1

чл.162, ал. 3

чл.162,
ал. 4

чл.117, ал.1

Дата

-

4. За данъка върху разходите – на основание чл.217 от ЗКПО**5. На основание чл. 75, ал. 3 от ЗКПО (еднократно след срока за подаване)**☐☐**Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице****1.ЕИК по ЗТРРЮ.ЛНЦ/ЕИК по
БУЛСТАТ**
205190253**2. Наименование** (посочете наименованието съгласно акта за възникване)

ИС – Индъстри Солюшънс – клон България

Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България ☒		3.1. Наименование на чуждестранното лице ИС-Индъстри Солошънс-Словакия	
<i>(ако сте отбелязали опцията, попълнете част X)</i>			
4. Вид предприятие	4.1. Нефинансово предприятие ☒	4.2. Финансова институция (с изключение на застраховател) ☐	4.3. Застраховател ☐
4.4. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса ☐		4.5. Юрическо лице с нестопанска цел ☐	

5. Седалище и адрес на управление

5.1. Държава	БЪЛГАРИЯ	5.2. Област	СОФИЯ	5.3. Община	СТОЛИЧНА	5.4. Населено място (гр./с.)	гр. СОФИЯ
5.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	Кутловица №11 ет.5 ап.11				5.6. Пощенски код	1505	

6. Адрес за кореспонденция

☒ Адресът съвпада с този по т. 5 <i>(ако сте отбелязали опцията, не попълвайте тази точка)</i>							
6.1. Държава	България	6.2. Област	СОФИЯ	6.3. Община	СТОЛИЧНА	6.4. Населено място (гр./с.)	гр. СОФИЯ
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.	Кутловица №11 ет.5 ап.11				6.6. Пощенски код	1505	

7. За контакт

7.1. Телефон(Код+номер)	7.2. E-mail
0897 - 058149	kostova.e@abv.bg

8. Данни за представляващия

№	Име, презиме, фамилия	ЕГН/ЛН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП
8.1	Яна Салвова	3077253474

9. Данни за съставителя на годишния финансов отчет

Съставител на годишния финансов отчет е:

9.1. Физическо лице ☒	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	
	Елдъз Костова	6206217394	трудово ☐	облигационно, в т.ч. със съдружник, упражняващ личен труд ☒
9.2. Счетоводно предприятие ☐	9.2.1. Наименование		9.2.2. ЕИК по ЗТРРЮЛНЦ/ЕИК по БУЛСТАТ	

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

Наименование	
ЕИК по ЗТРРЮЛНЦ/ЕИК по БУЛСТАТ	

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

Част III – Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност		4321
2. Място на стопанска дейност в чужбина	☐	3. Получени доходи от източници в чужбина
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)		☐
4.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО (този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО)		☐
5. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО - държавна помощ за регионално развитие		☐
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 правопреемника. В случай че сте отбелязали този ред, попълнете ред 6.1)		☐
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		
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 правопреемника. Когато е отбелязан този ред, попълнете ред 7.1)		☐
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		

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 ☐
2	Образец 1012: Приложение № 2 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане ☐
3	Образец 1013: Приложение № 3 за регулиране на разходите по заеми по реда на чл. 43а от ЗКПО ☐
4	Годишен отчет за дейността ☒
4.1	Вх. № и дата на годишния отчет на дейността Вх.№ 14950918/05.03.2021 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) ☐
6	Други (посочете броя на документите)

Част V - 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	2035592.32
1.1	в т.ч. нетни приходи от продажби (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	2035592.32

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

1.1.1	в т.ч. нетни приходи от продажби от дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък (този ред се попълва само от лица, които попълват ред 4 и/или ред 5, като на този ред те посочват само нетните си приходи от продажби от дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък)	0111	0.00																																																																																																				
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	1797967.84																																																																																																				
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р.1 - р.2) <i>/Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е <=0, попълнете ред 3.2/</i>																																																																																																							
3.1	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	0310	237624.48																																																																																																				
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	0400	0.00																																																																																																				
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0500	0.00																																																																																																				
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАНЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ (р.1 - р.4) - (р.2 - р.5) <i>/Ако получената разлика е >0, попълнете ред 6.1; Ако получената разлика е <=0, попълнете ред 6.2/</i>																																																																																																							
6.1	ПОЛОЖИТЕЛЕН	0610	237624.48																																																																																																				
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН	0620																																																																																																					
ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (Преди да попълните ред 7 и ред 8, попълнете съответните редове от колона А „Увеличения“ и колона Б „Намаления“)																																																																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>№</th> <th>А. УВЕЛИЧЕНИЯ</th> <th>ШИФЪР</th> <th>СУМА</th> <th>№</th> <th>Б. НАМАЛЕНИЯ</th> <th>ШИФЪР</th> <th>СУМА</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>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></td> <td>7010</td> <td align="right">0.00</td> <td>1</td> <td>Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1) - вж. помощна справка „Амортизируеми активи“, публикувана на интернет страницата на НАП - www.nap.bg</td> <td>8010</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)</td> <td>7020</td> <td align="right">0.00</td> <td>2</td> <td>Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)</td> <td>8020</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:</td> <td>7030</td> <td align="right">0.00</td> <td>3</td> <td>Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:</td> <td>8030</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>3.1</td> <td>разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)</td> <td>7031</td> <td align="right">0.00</td> <td>3.1</td> <td>приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)</td> <td>8031</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)</td> <td>7040</td> <td align="right">0.00</td> <td>4</td> <td>Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:</td> <td>8040</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>4.1</td> <td>от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)</td> <td>8041</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)</td> <td>7050</td> <td align="right">0.00</td> <td>5</td> <td>Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1, 5 и 8 (чл.42, ал.3 и 6, изречение първо)</td> <td>8050</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>6</td> <td>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)</td> <td>8060</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл. 43, ал. 1) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI</i></td> <td>7060</td> <td align="right">0.00</td> <td>7</td> <td>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 XI</i></td> <td>8070</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Превਿશение на разходите по заеми, непризнато за данъчни цели (чл. 43а, ал. 1) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI и приложение № 3</i></td> <td>7070</td> <td align="right">0.00</td> <td>8</td> <td>Признаване за данъчни цели на непризнато превਿશение на разходите по заеми (чл. 43а, ал. 5) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI и приложение № 3</i></td> <td>8080</td> <td align="right">0.00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Разходи от липси и брак съгласно чл.28, в т. ч.:</td> <td>7080</td> <td align="right">0.00</td> <td>9</td> <td>Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак</td> <td>8090</td> <td align="right">0.00</td> </tr> </tbody> </table>								№	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) - вж. помощна справка „Амортизируеми активи“, публикувана на интернет страницата на НАП - www.nap.bg	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	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	7050	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					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 XI</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 XI</i>	8070	0.00	7	Превਿશение на разходите по заеми, непризнато за данъчни цели (чл. 43а, ал. 1) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI и приложение № 3</i>	7070	0.00	8	Признаване за данъчни цели на непризнато превਿશение на разходите по заеми (чл. 43а, ал. 5) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI и приложение № 3</i>	8080	0.00	8	Разходи от липси и брак съгласно чл.28, в т. ч.:	7080	0.00	9	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак	8090	0.00
№	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) - вж. помощна справка „Амортизируеми активи“, публикувана на интернет страницата на НАП - www.nap.bg	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	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	7050	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																																																																																																
				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 XI</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 XI</i>	8070	0.00																																																																																																
7	Превਿશение на разходите по заеми, непризнато за данъчни цели (чл. 43а, ал. 1) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI и приложение № 3</i>	7070	0.00	8	Признаване за данъчни цели на непризнато превਿશение на разходите по заеми (чл. 43а, ал. 5) <i>Преди да попълните този ред, попълнете част XI и приложение № 3</i>	8080	0.00																																																																																																
8	Разходи от липси и брак съгласно чл.28, в т. ч.:	7080	0.00	9	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак	8090	0.00																																																																																																

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

8.1	разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7081	0.00	на активи (чл.29)			
8.2	разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7082	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, т. 1, 2 и 6, в т. ч.:	7090	100.75	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
9.1	разходи, несвързани с дейността и/или които не са документално обосновани (чл. 26, т. 1 и 2)	7091	0.00				
9.2	разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7092	100.75				
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	Счетоводно отчетени разходи във връзка с договори за оперативен лизинг, съгласно МСС, при лизингополучатели (чл. 11а, ал. 1)	7110	0.00	13	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)	8130	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
13	Счетоводни разходи за изграждане или подобрене на елементи на техническа инфраструктура - публична държавна или публична общинска собственост при условията на чл.69а (чл. 69а, ал. 1)	7130	0.00				
14	Разходи и суми, с които се увеличава счетоводният финансов резултат в случаите на хибридни несъответствия и на несъответствия с данъчно задължено лице, което е местно лице за данъчни цели на повече от една юрисдикция (чл. 47ж, чл. 47з и чл. 47к), в т. ч.:	7140	0.00				
14.1	по чл. 47ж	7141	0.00				
14.2	по чл. 47з	7142	0.00				
14.3	по чл. 47к	7143	0.00				
15	Положителна разлика между пазарната цена и стойността за данъчни цели на трансферирания актив към момента на трансфера (чл. 155а, ал. 1, т. 1)	7150	0.00	15	Отрицателна разлика между пазарната цена и стойността за данъчни цели на трансферирания актив към момента на трансфера (чл. 155а, ал. 1, т. 2)	8150	0.00
16	Положителна разлика между пазарната цена на трансферираната дейност и стойността за данъчни цели на трансферираните активи, намалена със стойността за данъчни цели на трансферираните пасиви към момента на трансфера (чл. 155б, ал. 1, т. 1)	7160	0.00	16	Отрицателна разлика между пазарната цена на трансферираната дейност и стойността за данъчни цели на трансферираните активи, намалена със стойността за данъчни цели на трансферираните пасиви към момента на трансфера (чл. 155б, ал. 1, т. 2)	8160	0.00
17	Превਿશение на пазарната цена на услугата към момента на трансфера над себестойността ? в случаите по чл. 156 (чл. 156, ал. 1)	7170	0.00	17	Превਿશение на себестойността на услугата над пазарната ? цена към момента на трансфера в случаите по чл. 156 (чл. 156, ал. 1)	8170	0.00

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

18	Отрицателна разлика между пазарната цена на услугата към момента на трансфера и отчетения разход или този, който ще бъде отчетен във връзка с услугата (чл. 156, ал. 3, т. 2)	7180	0.00	18	Положителна разлика между пазарната цена на услугата към момента на трансфера и отчетения разход или този, който ще бъде отчетен във връзка с услугата (чл. 156, ал. 3, т. 1)	8180	0.00
19	Положителна разлика между сумата на отчетения разход или този, който ще бъде отчетен във връзка с услугата, и себестойността на услугата (чл. 156, ал. 5, т. 1)	7190	0.00	19	Отрицателна разлика между сумата на отчетения разход или този, който ще бъде отчетен във връзка с услугата, и себестойността на услугата (чл. 156, ал. 5, т. 2)	8190	0.00
20	Счетоводни разходи или загуби в случаите по чл. 157	7200	0.00	20	Счетоводни приходи или печалби в случаите по чл. 157	8200	0.00
				21	Вж. помощна справка "Пренасяне на данъчни загуби", публикувана на интернет страницата на НАП - www.nap.bg Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8210	0.00
				21.1	данъчна загуба от източник в страната	8211	0.00
				21.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "освобождаване с прогресия"	8212	0.00
				21.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "данъчен кредит"	8213	0.00
21	Други увеличения на счетоводния финансов резултат - вж. помощна справка "Други увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат по реда на ЗКПО", публикувана на интернет страницата на НАП - www.nap.bg	7210	0.00	22	Други намаления на счетоводния финансов резултат - вж. помощна справка "Други увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат по реда на ЗКПО", публикувана на интернет страницата на НАП - www.nap.bg	8220	0.00
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ на счетоводния финансов резултат (от ред 1 до ред 21 на колона А)	0700	100.75	8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ на счетоводния финансов резултат (от ред 1 до ред 22 на колона Б)	0800	0.00

9	Данъчна печалба на чуждестранно образувание, 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 образувание, 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)	1000	0.00
11	Печалба от чуждестранно образувание, 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 образувание или със стопанска дейност, извършвана чрез място на стопанска дейност в чужбина – намалението е до размера на прихода от разпореждането (чл. 47г, ал. 5)	1100	0.00

ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (р. 6.1 или р. 6.2 + р. 7 от колона А – р. 8 от колона Б + р. 9 – р. 10 – р. 11) /Ако получената разлика е >0, попълнете ред 12.1; Ако получената разлика е <=0, попълнете ред 12.2/			
12.1	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА	1210	237725.23
12.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА	1220	0.00
13	ДАНЪЧНА СТАВКА	1300	10%
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 12.1 x р. 13)	1400	23772.52
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	23772.52
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	30000.00
РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/НАДВНЕСЕН ДАНЪК (р. 17 – р. 18)			
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.)	1920	6227.48

Част V - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък																			
ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ ИЛИ ИЗПОЛЗВАНЕ НА НАДВНЕСЕНИЯ ДАНЪК ЗА ПОГАСЯВАНЕ НА НАЛИЧНИ ИЛИ БЪДЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ <i>(Отбележете ред 20.1 или ред 20.2. В случай че не е отбелязан нито един от посочените редове, по отношение на надвнесения данък Националната агенция за приходите ще приложи чл. 129 от ДОПК по своя инициатива. За да е налице възможност за прилагане на чл. 130 от ДОПК, посочете банкова/платежна сметка на ред 20.1.)</i>																			
20.1	Възстановяване по реда на чл. 128 – чл. 130 от ДОПК <i>В случай, че на този ред сте отбелязали отметката, посочете банкова/платежна сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъкът:</i> ЕИК по ЗТРРЮЛНЦ Банка IBAN BIC	2010	Да	☐															
20.2	Използване на надвнесения данък за погасяване на налични или бъдещи задължения по реда на чл. 130а от ДОПК	2020	Да	☒															
20.2.1	ОБЩ РАЗМЕР НА НАДВНЕСЕНАТА СУМА <i>(Сумата на този ред следва да е равна на сумата, посочена на ред 19.2, както и на сбора от сумите, посочени на редове от 20.2.2.1 до 20.2.2.5 включително.)</i>	2021		6227.48															
20.2.2	Заявено разпределение по чл. 130а от ДОПК <i>(Попълнете този ред след преглед на данъчно-осигурителната сметка. С надвнесената сума следва да посочите погасяване на наличните задължения, а за остатъка, ако има такъв, може да изберете сметката/сметките, към която/които той да бъде насочен.)</i>	2022																	
20.2.2.1	Данъци и други приходи за централния бюджет	20221		6227.48															
20.2.2.2	Осигурителни вноски ДОО	20222		0.00															
20.2.2.3	Осигурителни вноски НЗОК	20223																	
20.2.2.4	Осигурителни вноски и свързани с тях наказателни лихви за ДЗПО	20224																	
20.2.2.5	Принудително събиране на публични вземания	20225																	
РАЗСРОЧЕНО ВНАСЯНЕ НА ЧАСТ ОТ КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК ПРИ ТРАНСФЕРИ ПО ГЛАВА ДВАДЕСЕТА НА ЗКПО																			
21	Обстоятелство по чл. 155г, ал. 1, т. 1 – 4 от ЗКПО <i>Този ред се попълва на основание чл. 155г, ал. 1 и 6 от ЗКПО.</i> <i>Отбележете съответните точки от чл. 155г, ал. 1, въз основа на които се прилага разсрочване.</i>	2100																	
	т. 1 ☐ т. 2 ☐ т. 3 ☐ т. 4 ☐																		
22	Превышението на увеличенията над намаленията по чл. 155а, ал. 1 за трансферираните активи, за които е приложено разсрочване	2200		0.00															
23	Превышението на увеличенията над намаленията по чл. 155б, ал. 1 за трансферираните дейности, за които е приложено разсрочване	2300		0.00															
24	Сбор от превышенията (р. 22 + р. 23)	2400		0.00															
25	Част от корпоративния данък, подлежаща на разсрочване съгласно чл. 155г, ал. 1 (р. 24 х р. 13) <i>Сумата не може да превишава дължимия корпоративен данък, посочен на ред 17, за годината на трансфера.</i>	2500		0.00															
25.1	<table border="1"> <thead> <tr> <th>I вноски</th> <th>II вноски</th> <th>III вноски</th> <th>IV вноски</th> <th>V вноски</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> 2021 </td> <td> 2022 </td> <td> 2023 </td> <td> 2024 </td> <td> 2025 </td> </tr> <tr> <td> 0.00 </td> <td> 0.00 </td> <td> 0.00 </td> <td> 0.00 </td> <td> 0.00 </td> </tr> </tbody> </table>	I вноски	II вноски	III вноски	IV вноски	V вноски	2021	2022	2023	2024	2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2510		
I вноски	II вноски	III вноски	IV вноски	V вноски															
2021	2022	2023	2024	2025															
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00															
	<i>Частта от корпоративния данък, подлежаща на разсрочване, се внася на 5 равни вноски, като I вноски се внася в срока за внасяне на корпоративния данък за годината на трансфера (годината, за която се подава настоящата декларация), а останалите четири вноски – в срока за внасяне на корпоративния данък за съответната година, като за тях се дължи лихва съгласно ЗЛДТДПДВ. II, III, IV или V вноски, която не е станала изискуема, става незабавно изискуема, когато настъпи едно от обстоятелствата по чл. 155г, ал. 7 от ЗКПО. В този случай, съгласно чл. 155г, ал. 9 от ЗКПО, данъчно задълженото лице писмено уведомява НАП в 14-дневен срок от настъпване на обстоятелството по ал. 7.</i>																		
ЗАДЪЛЖЕНИЕ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА АВАНСОВИ ВНОСКИ, ВИД И ОБЩ РАЗМЕР НА ОПРЕДЕЛЕНИТЕ (ДЕКЛАРИРАНИТЕ) АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА <i>(Тази информация се попълва за целите на определяне на лихва по чл. 89 от ЗКПО.)</i>																			
26.1	Месечни – съгласно чл. 84 от ЗКПО	Да	☐	2610															
26.2	Тримесечни – съгласно чл. 85 от ЗКПО	Да	☒	2620 30000.00															
26.3	Тримесечни – съгласно чл. 118 или чл. 147 от ЗКПО	Да	☐	2630															
26.4	Тримесечни – съгласно чл. 83, ал. 3 от ЗКПО	Да	☐	2640 X															

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

26.5	Данъчно задълженото лице не е задължено да извършва авансови вноски и не е приложило чл. 83, ал. 3 от ЗКПО	Да ☐	2650	X
СУМА, ВЪРХУ КОЯТО СЕ ДЪЛЖИ ЛИХВА ПО ЧЛ. 89 ОТ ЗКПО (Този ред не се попълва, ако е отбелязан ред 26.4 или ред 26.5.)				
27.1	За месечни авансови вноски: $p. 17 - (0,1 \times p. 9 + p. 25) - (p. 26.1 + 0,2 \times p. 26.1)$ Ако получената разлика е отрицателна величина или нула, на този ред се записва нула.		2710	0.00
27.2	За тримесечни авансови вноски : $0,75 \times [p. 17 - (0,1 \times p. 9 + p. 25)] - (p. 26.2 + 0,2 \times p. 26.2)$ или $0,75 \times [p. 17 - (0,1 \times p. 9 + p. 25)] - (p. 26.3 + 0,2 \times p. 26.3)$ Ако получената разлика е отрицателна величина или нула, на този ред се записва нула.		2720	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	2021	г.	Да	☒
2. Избор за облагане по реда на ЗКПО за	2020	г.	Да	☐

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. Пример: Ако годишната данъчна декларация се отнася за X г., на този ред се посочва X+1 г.

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. Пример: На този ред се посочва годината, за която се отнася годишната данъчна декларация, т.е. ако годишната декларация се отнася за X г., на този ред се посочва X г.

Част X – 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 или да се свържете с нас на имейл адреса на Информационния център на НАП: infocenter@nra.bg и телефон: 0700 18 700