

СПРАВКА

ЗА АКТИВИТЕ И ПАСИВИТЕ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

към 31.12.2007г.

на ДЗЗД ЖЕЛЕВИ 51

(Хил. лв.)

Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
<i>А. Намаляеми</i>			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО А: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
<i>Б. Облагаеми</i>			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО Б: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
<i>В. Данъчни загуби</i>			
<i>Г. Данъчни кредити</i>			
II. ИЗМЕНЕНИЯ ПРЕЗ ГОДИНАТА			
(възникнали и признати през годината)			
<i>А. Намаляеми</i>			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО А: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
<i>Б. Облагаеми</i>			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО Б: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
<i>В. Данъчни загуби</i>			
<i>Г. Данъчни кредити</i>			
1			
III. КОРЕКЦИИ			
<i>А. Намаляеми</i>			
1			

2				
3				
4				
5				
6				
ОБЩО А: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)				
<i>Б. Облагаеми</i>				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
ОБЩО Б: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)				
<i>В. Данъчни загуби</i>				
<i>Г. Данъчни кредити</i>				
IV. В КРАЯ НА ГОДИНАТА (I + II + III)				
<i>А. Намаляеми</i>				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
ОБЩО А: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)				
<i>Б. Облагаеми</i>				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
ОБЩО Б: (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)				
<i>В. Данъчни загуби</i>				
<i>Г. Данъчни кредити</i>				

Забележка

1. В раздел II измененията на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват нетно (компенсирано като разлика между възникналите и признатите през годината).
2. В раздел III се посочва корекцията на сумата на активите и пасивите по отсрочени данъци само в резултат на промяна в данъчната ставка.
3. В раздели II и III измененията и корекциите на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват като:
 - Положителна величина, когато изменението/корекцията води до увеличение на сумата в края на годината спрямо сумата в началото на годината;
 - Отрицателна величина, когато изменението/корекцията води до намаление на сумата в края на годината спрямо сумата в началото на годината;

Съставител: АНА ИВАНОВА

Ръководител: РОЗАЛИНА ВАСИЛЕВА