



ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Појолнува Управа за јавни приходи

Посебен даночен статус Заштитни друштва ТИРЗ Казнено поправни домови

Единствен даночен број

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт

Телефон

е-пошта

Датум и број на прием

Даночен период
од
до
Рок за поднесување

Исправка на ДБ Број:

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

* без денари

	АОП
I. Финансиски резултат во Биланс на успех	01 <input type="text" value="0"/>
II. Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 27)	02 <input type="text" value="55935"/>
1. Расходи кои не се поврзани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден услов за извршување на дејноста и не се последица од вршењето на дејноста	03 <input type="text" value="0"/>
2. Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	04 <input type="text" value="0"/>
3. Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став 1 точка 2 од ЗДД	05 <input type="text" value="0"/>
4. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	06 <input type="text" value="0"/>
5. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	07 <input type="text" value="0"/>
6. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	08 <input type="text" value="0"/>
7. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	09 <input type="text" value="0"/>
8. Скриени исплати на добивки	10 <input type="text" value="0"/>
9. Трошоци за репрезентација	11 <input type="text" value="55935"/>
10. Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во годината	12 <input type="text" value="0"/>
11. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	13 <input type="text" value="0"/>
12. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	14 <input type="text" value="0"/>
13. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	15 <input type="text" value="0"/>
14. Даночи по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	16 <input type="text" value="0"/>
15. Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	17 <input type="text" value="0"/>
16. Исплати на стипендии	18 <input type="text" value="0"/>
17. Трошоци на кало, растур, крш и расипување	19 <input type="text" value="0"/>
18. Траен отпис на ненаплатени побарувања	20 <input type="text" value="0"/>
19. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	21 <input type="text" value="0"/>
20. Износ на ненаплатени побарувања од заем	22 <input type="text" value="0"/>
21. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	23 <input type="text" value="0"/>
22. Износ на дел од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција, кој го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзани лица	24 <input type="text" value="0"/>
23. Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	25 <input type="text" value="0"/>
24. Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	26 <input type="text" value="0"/>
25. Други усогласувања на расходи	27 <input type="text" value="0"/>

III. Даночна основа (III)		IV. Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)		V. Даночна основа по намалување (III- IV)		VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)		VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)		VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)		IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ	
26.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	29.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	30.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	35.		36.		37.		41.	
27.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	31.	Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	31.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	35.		36.		37.		41.	
28.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	32.	Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	32.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	35.		36.		37.		41.	
29.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	33.	Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Р.М. но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	33.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
30.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	34.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период*	34.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
31.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	35.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	35.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
32.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	36.	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	36.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
33.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	37.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	37.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
34.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	38.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	38.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
V. Даночна основа по намалување (III- IV)		39.	Остварен вкупен приход во годината	39.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)		40.	Вкупни трошоци за донации во годината	40.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)		41.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината	41.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
31. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања		42.		42.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
32. Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка		43.		43.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
33. Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Р.М. но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД		44.		44.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
34. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период*					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
35. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
36. Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
37. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
38. Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
39. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
40. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
41. Остварен вкупен приход во годината					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
42. Вкупни трошоци за донации во годината					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	
43. Вкупни трошоци за спонзорства во годината					Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	35.		36.		37.		41.	

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Зоран	Јанакиевски
ЕДБ / ЕМБГ	1605979410037	Датум на пополнување
Својство	инженер по информатика	Потпис
		22/02/2017 12:27:51

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Зоран	Јанакиевски
ЕМБГ	1605979410037	Датум на пополнување
Својство	инженер по информатика	Потпис
		Електронски потпишана

* Пополнува Управа за јавни приходи

Податоци за
обработката

obработена во UJP DB за aktiven obrzник so doplata prijavata nema greška