



ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Појалнува 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

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"Без денги"

| | АОП |
|---|-------------------------|
| I. Финансиски резултат во Биланс на успех | 01 <input type="text"/> |
| II. Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29) | 02 <input type="text"/> |
| 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"/> |
| 2. Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ | 04 <input type="text"/> |
| 3. Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД | 05 <input type="text"/> |
| 4. Трошоци за сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД | 06 <input type="text"/> |
| 5. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон | 07 <input type="text"/> |
| 6. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон | 08 <input type="text"/> |
| 7. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон | 09 <input type="text"/> |
| 8. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон | 10 <input type="text"/> |
| 9. Скриени исплати на добивки | 11 <input type="text"/> |
| 10. Трошоци за репрезентација | 12 <input type="text"/> |
| 11. Вкупни трошоци за донации од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, освен износот на донациите за кои се користи даночно ослободување, до 5% од вкупниот приход остварен во годината | 13 <input type="text"/> |
| 12. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината | 14 <input type="text"/> |
| 13. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот | 15 <input type="text"/> |
| 14. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени | 16 <input type="text"/> |
| 15. Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник | 17 <input type="text"/> |
| 16. Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата | 18 <input type="text"/> |
| 17. Исплати на стипендии | 19 <input type="text"/> |
| 18. Трошоци на кало, растур, крш и расипување | 20 <input type="text"/> |
| 19. Траен отпис на ненаплатени побарувања | 21 <input type="text"/> |
| 20. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања | 22 <input type="text"/> |
| 21. Износ на ненаплатени побарувања од заем | 23 <input type="text"/> |
| 22. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица | 24 <input type="text"/> |
| 23. 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 | 25 <input type="text"/> |
| 24. Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција | 26 <input type="text"/> |
| 25. Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот | 27 <input type="text"/> |
| 26. Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-б од ЗДД. | 28 <input type="text"/> |
| 27. Други усогласувања на расходи | 29 <input type="text"/> |


| | | |
|--|----|----------------------|
| III. Даночна основа (I+II) | 30 | <input type="text"/> |
| IV. Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36) | 31 | <input type="text"/> |
| 28. Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа | 32 | <input type="text"/> |
| 29. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа | 33 | <input type="text"/> |
| 30. Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот | 34 | <input type="text"/> |
| 31. Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години | 35 | <input type="text"/> |
| 32. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана) | 36 | <input type="text"/> |
| V. Даночна основа по намалување (III- IV) | 37 | <input type="text"/> |
| VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%) | 38 | <input type="text"/> |
| VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43) | 39 | <input type="text"/> |
| 33. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања | 40 | <input type="text"/> |
| 34. Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка | 41 | <input type="text"/> |
| 35. 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 | 42 | <input type="text"/> |
| 36. Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД | 43 | <input type="text"/> |
| VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII) | 44 | <input type="text"/> |
| 37. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период | 45 | <input type="text"/> |
| 38. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди | 46 | <input type="text"/> |
| 39. Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 44-АОП 45-АОП46) | 47 | <input type="text"/> |
| IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ | | |
| 40. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана) | 48 | <input type="text"/> |
| 41. Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато | 49 | <input type="text"/> |
| 42. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години | 50 | <input type="text"/> |
| 43. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД | 51 | <input type="text"/> |
| 44. Остварен вкупен приход во годината | 52 | 2 6 6 7 5 5 1 6 |
| 45. Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 53 | <input type="text"/> |
| 46. Вкупни трошоци за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 54 | <input type="text"/> |
| 47. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 55 | <input type="text"/> |
| 48. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 56 | <input type="text"/> |
| 49. Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по еден од основите на член 30-а, односно 30-б од ЗДД | 57 | <input type="text"/> |
| 50. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40% | 58 | <input type="text"/> |
| 51. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 50% | 59 | <input type="text"/> |
| 52. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (3) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40% | 60 | <input type="text"/> |
| 53. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (4) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40% | 61 | <input type="text"/> |
| 54. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (5) од ЗДД за која е утврден процент на намалување на данокот до 35% | 62 | <input type="text"/> |
| 55. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (7) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5% | 63 | <input type="text"/> |
| 56. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 10% | 64 | <input type="text"/> |
| 57. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5% | 65 | <input type="text"/> |

ПРИЛОЗИ




Потврда од Агенција за млади и спорт (доколку имате искажано податок под ред. бр.36)

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

| | | | |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| Назив / Име и презиме | ВЕСНА ЈОВЧЕВСКА | | |
| ЕДБ / ЕМБГ | 2412964455043 | Датум на пополнување | 22.2.2019 |
| Својство | ОДГОВОРЕН СМЕТКОВОДИТЕЛ | Потпис |  |

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

| | | | |
|---------------|--------------------------|-------------------------|---|
| Име и презиме | ЕЛЕНА ЈОВАНОВА-ГРУЈОВСКА | | |
| ЕМБГ | 0206966485016 | Датум на пополнување | 22.2.2019 |
| Својство | ДИРЕКТОР | Потпис |  |



Дополнува Управа за јавни приходи

Податоци за
обработката