



Република Македонија
Министерство за Финанси
УПРАВА ЗА ЈАВНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Подолжува Уброво за јавен приход

Посебен даночен статус Заштитно друштво ТИРЗ Казнено поправен домашн

Единствен даночен број: 4030995340969

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт: АГЕНЦИЈА ЗА RAZUZNAVAWE SKOPJE BUL.TRETA MAKEDONSKA BRIG . b.b. СКОПЈЕ-К. ВОДА

Телефон: _____

е-пошта: opstiraboti@ia.gov.mk

Датум и број на прим: 14/02/2018 11:24:30

1402181601 55

Даночен период од: 01/01/2017 до: 31/12/2017

Рок за поднесување: 28/02/2018

Исправна на ДБ: Број: _____

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

Без данок

| | АОП |
|---|-----------------------------------|
| 1. Финансиски резултат во биланс на успех | 01 <input type="text" value="0"/> |
| II. Неприказани расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29) | 02 <input type="text" value="0"/> |
| 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 принања 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 сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД | 06 <input type="text" value="0"/> |
| 5. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон | 07 <input type="text" value="0"/> |
| 6. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон | 08 <input type="text" value="0"/> |
| 7. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон | 09 <input type="text" value="0"/> |
| 8. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон | 10 <input type="text" value="0"/> |
| 9. Скриени исплати на добивки | 11 <input type="text" value="0"/> |
| 10. Трошоци за репрезентација | 12 <input type="text" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 12. Трошоци за спонзорства на правени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината | 14 <input type="text" value="0"/> |
| 13. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзаниот | 15 <input type="text" value="0"/> |
| 14. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени | 16 <input type="text" value="0"/> |
| 15. Донации по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник | 17 <input type="text" value="0"/> |
| 16. Парични и даночни казни, пенали и казни камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата | 18 <input type="text" value="0"/> |
| 17. Исплати на стипендии | 19 <input type="text" value="0"/> |
| 18. Трошоци на калор, растур, криш и расигнување | 20 <input type="text" value="0"/> |
| 19. Траен отпис на ненаплатени побарувања | 21 <input type="text" value="0"/> |
| 20. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања | 22 <input type="text" value="0"/> |
| 21. Износ на ненаплатени побарувања од заем | 23 <input type="text" value="0"/> |
| 22. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица | 24 <input type="text" value="0"/> |
| 23. Износ на деп 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" value="0"/> |
| 24. Износ на заедни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција | 26 <input type="text" value="0"/> |
| 25. Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот | 27 <input type="text" value="0"/> |
| 26. Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-б од ЗДД. | 28 <input type="text" value="0"/> |
| 27. Други усогласувања на расходи | 29 <input type="text" value="0"/> |

| | | | |
|-----------------------------|---|----|--------------------------------|
| III. | Даночна основа (I+II) | 30 | <input type="text" value="0"/> |
| IV. | Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36) | 31 | <input type="text" value="0"/> |
| 28. | Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа | 32 | <input type="text" value="0"/> |
| 29. | Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа | 33 | <input type="text" value="0"/> |
| 30. | Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кој исплатувачот | 34 | <input type="text" value="0"/> |
| 31. | Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години | 35 | <input type="text" value="0"/> |
| 32. | Износ на извршени вложувања од добивката (ренивестирани) | 36 | <input type="text" value="0"/> |
| V. | Даночна основа по намалување (III- IV) | 37 | <input type="text" value="0"/> |
| VI. | Пресметан данок на добивка (V x 10%) | 38 | <input type="text" value="0"/> |
| VII. | Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43) | 39 | <input type="text" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 34. | Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка | 41 | <input type="text" value="0"/> |
| 35. | Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во РМ, но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД | 42 | <input type="text" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| VIII. | Пресметан данок по намалување (VI-VII) | 44 | <input type="text" value="0"/> |
| 37. | Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период | 45 | <input type="text" value="0"/> |
| 38. | Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди | 46 | <input type="text" value="0"/> |
| 39. | Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 44-АОП 45-АОП46) | 47 | <input type="text" value="0"/> |
| IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ | | | |
| 40. | Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (ренивестирани) | 48 | <input type="text" value="0"/> |
| 41. | Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато | 49 | <input type="text" value="0"/> |
| 42. | Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години | 50 | <input type="text" value="0"/> |
| 43. | Пренесен намалористан дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД | 51 | <input type="text" value="0"/> |
| 44. | Остварен вкупен приход во годината | 52 | <input type="text" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |
| 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" value="0"/> |

ПРИЛОЗИ

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

За пополнување на податоците за дивиденди со учество во капиталот на друг даночен обврзник од Изјава за платен данок на добивка образец И-ПД) кликнете тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го образецот И-ПД) >>>

За пополнување на податоците за платен данок во странство (withholding tax) до пролицианата ставка кликнете тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од надлежен даночен орган во странство) >>>

За пополнување на податоците за донации кликнете тука >>>

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

| | | | |
|--------------------------|---------------|-------------------------|---------------------|
| Назив / Име и презиме | НАКЕ | ЧУЛЕВ | |
| ЕДБ / ЕМБГ | 2607972483000 | Датум на пополнување | 14/02/2018 11:22:13 |
| Својство | директор | Потпис | |

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

| | | | |
|---------------|----------|-------------------------|-----------------------|
| Име и презиме | НАКЕ | ЧУЛЕВ | |
| ЕМБГ | | Датум на пополнување | 14/02/2018 11:24:30 |
| Својство | директор | Потпис | Електронски потпишана |

* Податоци за ЈЗР на ЈЗР

Податоци за
обработката