Република Македонија
Министерство за финансии
УПРАВА ЗА ЈАВНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС
за оданочување на добивка

ДБ

* Подолнува Управа за јавни приходи

Посебен даночен статус: ☐ Заштитни друштва ☐ ТИРЗ ☐ Казнено поправни домови

Датум и број на прием: 14/02/2019 11:01:24 / 1402191701 01

Единствен даночен број: 4030995340969

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

Даночен период

од: 01/01/2018

до: 31/12/2018

Телефон:

Рок за поднесување: 28/02/2019

е-пошта: opstiraboti@ia.gov.mk

Исправка на ДБ: X Број:1402191701 00

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

*без ден

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

III.	**Даночна основа (I+II)**	28	0
IV.	**Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)**	29	0
26.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	30	0
27.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	31	0
28.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	32	0
29.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	33	0
30.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	34	0
V.	**Даночна основа по намалување (III- IV)**	35	0
VI.	**Пресметан данок на добивка (V x 10%)**	36	0
VII.	**Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)**	37	0
31.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	38	0
32.	Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	39	0
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	40	0
VIII.	**Пресметан данок по намалување (VI-VII)**	41	0
34.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период*	42	0
35.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	43	0
36.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	44	0
IX.	**ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ**		
37.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	45	0
38.	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	46	0
39.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	47	0
40.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	48	0
41.	Остварен вкупен приход во годината	49	0
42.	Вкупни трошоци за донации во годината	50	0
43.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината	51	0

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 пропишаната ставка кликнете тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од надлежен даночен орган во странство) >>>

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Александра Балевска-Дими		
ЕДБ / ЕМБГ	0609974455093	Датум на пополнување	14/02/2019 10:58:20
Својство	овластено лице	Потпис	

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Александра Балевска-Дими		
ЕМБГ	0609974455093	Датум на пополнување	
Својство	овластено лице	Потпис	Електронски потпишана

** Пополнува Управа за јавни приходи*

Податоци за обработката	