



Република Македонија  
Министерство за Финанси  
Управа за Јавни Приходи

# ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

\* Подготвено УЦрова за Јавни Приходи

Посебен даночен статус:  Заштитни друштва  ТНРО  Казнено поправни домови

Единствен даночен број: 4030995340969

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт: АГЕНЦИЈА ЗА РАЗУЗНАВАЊЕ СКОПЈЕ БУЛ. ТРЕТА МАКЕДОНСКА БРИГА

Телефон: \_\_\_\_\_

e-пошта: opstiraboti@ja.gov.mk

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

1402181601 55  
b.b. СКОПЈЕ-К. ВОДА

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

Рок за поднесување: 28/02/2018

Исправка на ДБ: Број \_\_\_\_\_

## УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

Без дано

	АОП	
1. Финансиски резултат во Биланс на успех	01	0
II. Напризнаени расходи за даночни цели (Збир од АОП 03 до АОП 29)	02	0
1. Расходи кои не се поврзани со вршење на дејност 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 приноања 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 сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-a) од ЗДД	06	0
5. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	07	0
6. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	08	0
7. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензион фонд над висината утврдена со закон	09	0
8. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	10	0
9. Скриени исплати на добивки	11	0
10. Трошоци за репрезентација	12	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	0
12. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства на јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	14	0
13. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзаниот	15	0
14. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот за корист на членови на организати на управување, и на вработени	16	0
15. Данок по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзаник	17	0
16. Парични и даночни казни, пенали и казни кои се плаќаат за ненавремена уплата на јавни даноци и на трошоци за присилна наплата	18	0
17. Исплати на стипендии	19	0
18. Трошоци на кало, растур, круа и распуштање	20	0
19. Траен отпис на ненаплатени побарувања	21	0
20. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	22	0
21. Износ на ненаплатени побарувања од закон	23	0
22. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	24	0
23. Износ на дел од камати по заеми кои се добивани од поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција, кој го надминува износот кој бил одобрен доколку се работи за невработени лица	25	0
24. Износ на затезни камати кои произлегуваат од кредитите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	26	0
25. Износ на камати на заеми добивани од социјални или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	27	0
26. Трошоци за донации во спортот согласно член 21 и 30-6 од ЗДД	28	0
27. Други усогласувања на расходи	29	0

III. Даночна основа (II+I)	30		0
IV. Намалување на даночна основа (AOP 32 + AOP 33 + AOP 34 + AOP 35 + AOP 36)	31		0
28. Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	32		0
29. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено вложување на даночната основа	33		0
30. Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, одиначени со данок на добивка кај исплатувачот	34		0
31. Дел од загуба намалена за непризвизени расходи, однесена од претходни години	35		0
32. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	36		0
V. Даночна основа по намалување (III-IV)	37		0
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)	38		0
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (AOP40+AOP 41+AOP42+AOP43)	39		0
33. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 20 фирмални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	40		0
34. Износ на данок содржан во одиначени приходи и добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	41		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		0
36. Износ на пресметан даночен однесување за добивка донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД	43		0
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)	44		0
37. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	45		0
38. Износ на повеќе платен данок на добивка приреден код претходните даночни периоди	46		0
39. Износ за доплата / повеќе платен износ (AOP45- AOP46)	47		0
<b>IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ</b>			
40. Вкупен износ на извршени вложувања од добивка од (реинвестирана)	48		0
41. Загуби од претходни години за кои правно неопределено во рок од три години не е фиксирани	49		0
42. Остварена загуба намалена за непризвизени расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	50		0
43. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбен од член 30 од ЗДД	51		0
44. Остварен вкупен приход во годината	52		0
45. Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користат правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	53		0
46. Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користат правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	54		0
47. Вкупни трошоци за спонзорства во годината за кои се користат правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	55		0
48. Вкупни трошоци за спонзорства во годината за кои се користат правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	56		0
49. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно 30-б од ЗДД	57		0
50. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	58		0
51. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 50%	59		0
52. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (3) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	60		0
53. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (4) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	61		0
54. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (5) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 35%	62		0
55. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (7) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%	63		0
56. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (4) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 10%	64		0
57. Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а, односно (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%	65		0

## ПРИЛОЗИ

Потврда од Агенција за млади и спорт (ако имену имате некаква подготвен ред бр.36)

За пополнување на податоците за дивиденди се унесуваат податоците на лицу делечен  
тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од надделот)  
За пополнување на податоците за платен данок од надделот се унесуваат податоците на  
лицу делечен тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од надделот)  
За пополнување на податоците за донации клинете тука

Изјави од Изјава за платен данок на добивка образец И-ПД клинете  
тука(Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од добивката)  
Изјави од Изјава за платен данок на добивка образец И-ПД клинете тука(Задолжително пополнете ги сите полиња

#### ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	НАКЕ	Чу В	
ЕДБ / ЕМБГ	2607972483000	Датум на полнување	14/02/2018 11:22:13
Својство	директор	Пис	

#### ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	НАКЕ	Чу В	
ЕМБГ		Датум на полнување	14/02/2018 11:24:30
Својство	директор	Пис	Електронски потпишана

\* Податоци УТрава за јавни приходи

Податоци за обработката	
----------------------------	--