



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
 НЕГОРЦИ

Даночен период од до

Рок за поднесување

Исправка на ДБ

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без гени"

| | АОП | |
|---|-----|-------------------------------------|
| I. Финансиски резултат во Биланс на успех | 01 | <input type="text" value="109379"/> |
| II. Непризнаени расходи и помалку искажани приходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 39) | 02 | <input type="text" value="1050"/> |
| 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. Надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ | 04 | <input type="text" value="0"/> |
| 3. Надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД | 05 | <input type="text" value="1050"/> |
| 4. Трошоци за организирана исхрана и превоз над износите утврдени со закон | 06 | <input type="text" value="0"/> |
| 5. Трошоци за хотелско сместување во износ над 6.000 денари дневно по лице и трошоци за превоз на лица кои не се документирани | 07 | <input type="text" value="0"/> |
| 6. Трошоци за исхрана на вработените кои работат ноќно време, над износите утврдени со закон | 08 | <input type="text" value="0"/> |
| 7. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон | 09 | <input type="text" value="0"/> |
| 8. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон | 10 | <input type="text" value="0"/> |
| 9. Трошоци по основ на уплатени премии за осигурување на живот над висината утврдена со закон | 11 | <input type="text" value="0"/> |
| 10. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон | 12 | <input type="text" value="0"/> |
| 11. Скриени исплати на добивки | 13 | <input type="text" value="0"/> |
| 12. Кусоци кои не се предизвикани од вонредни настани (кражба, пожар или други природни непогоди) | 14 | <input type="text" value="0"/> |
| 13. Трошоци за репрезентација | 15 | <input type="text" value="0"/> |
| 14. Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во година | 16 | <input type="text" value="0"/> |
| 15. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината | 17 | <input type="text" value="0"/> |
| 16. Трошоци за донации во спортот согласно со членот 30-а од ЗДД | 18 | <input type="text" value="0"/> |
| 17. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот | 19 | <input type="text" value="0"/> |
| 18. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување и на вработени | 20 | <input type="text" value="0"/> |
| 19. Даночи по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на даночниот обврзник | 21 | <input type="text" value="0"/> |
| 20. Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата | 22 | <input type="text" value="0"/> |
| 21. Трошоци за стипендии | 23 | <input type="text" value="0"/> |
| 22. Трошоци на кало, растур, крш и расипување | 24 | <input type="text" value="0"/> |
| 23. Траен отпис на ненаплатени побарувања | 25 | <input type="text" value="0"/> |
| 24. Трошоци за нето износот на примањата по основ на деловна успешност над износот на кој се пресметани придонеси согласно со закон | 26 | <input type="text" value="0"/> |
| 25. Трошоци за практикантска работа над износите пропишани во Законот за практиканство | 27 | <input type="text" value="0"/> |
| 26. Трошоци за практична обука на ученици и практична настава на студенти во висина над 8.000 денари месечно | 28 | <input type="text" value="0"/> |
| 27. Трошоци за амортизација на ревалоризираната вредност на материјални и нематеријални средства | 29 | <input type="text" value="0"/> |

| | | | |
|--------------|---|----|---------------------------------------|
| 28. | Трошоци за амортизација на материјални и нематеријални средства која е повисока од амортизацијата пресметана на набавната вредност на средствата со примена на стапки над пропишаните согласно Номенклатурата на средствата за амортизација | 30 | <input type="text" value="0"/> |
| 29. | Преостаната сегашна вредност на основните средства кои не се користат, а се амортизираат во целост за кои не е издадена согласност од Управата за јавни приходи | 31 | <input type="text" value="0"/> |
| 30. | Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања | 32 | <input type="text" value="0"/> |
| 31. | Износ на ненаплатени побарувања од заем | 33 | <input type="text" value="0"/> |
| 32. | Износ на позитивна разлика помеѓу расходите кои произлегуваат од трансакција по трансферна цена и расходите кои произлегуваат од таа трансакција по пазарна цена утврдена со принципот на „дофат на рака“ меѓу поврзани лица | 34 | <input type="text" value="0"/> |
| 33. | Износот на позитивната разлика помеѓу приходите кои произлегуваат од трансакцијата по цена утврдена во согласност со „дофат на рака“ и приходите кои произлегуваат од таа трансакција по трансферната цена меѓу поврзани лица | 35 | <input type="text" value="0"/> |
| 34. | Износ на дел од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице, кој го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзани лица | 36 | <input type="text" value="0"/> |
| 35. | Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице | 37 | <input type="text" value="0"/> |
| 36. | Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 20% учество во капиталот | 38 | <input type="text" value="0"/> |
| 37. | Други усогласувања на расходи | 39 | <input type="text" value="0"/> |
| III. | Даночна основа (I+II) | 40 | <input type="text" value="110429"/> |
| IV. | Намалување на даночна основа (АОП 42+ АОП 43+ АОП 44+ АОП 45+ АОП 46+ АОП 47+ АОП 48) | 41 | <input type="text" value="0"/> |
| 38. | Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа | 42 | <input type="text" value="0"/> |
| 39. | Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа | 43 | <input type="text" value="0"/> |
| 40. | Износ на трошоците за амортизација над износот пресметан со примена на амортизациони стапки утврдени со номенклатурата на средствата за амортизација и годишните амортизациони стапки за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основица | 44 | <input type="text" value="0"/> |
| 41. | Износ на неисплатените надоместоци над износите утврдени во член 9 став (1) точки 2), 3-б), 4), 5), 5-а) и б), од ЗДД, за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основа, доколку истите се искажани како приход | 45 | <input type="text" value="0"/> |
| 42. | Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот | 46 | <input type="text" value="0"/> |
| 43. | Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години | 47 | <input type="text" value="0"/> |
| 44. | Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана добивка) | 48 | <input type="text" value="0"/> |
| V. | Даночна основа по намалување (III- IV) | 49 | <input type="text" value="110429"/> |
| VI. | Пресметан данок на добивка (V x 10%) | 50 | <input type="text" value="11043"/> |
| VII. | Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП 52+АОП 53+АОП 54+АОП 55) | 51 | <input type="text" value="0"/> |
| 45. | Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања | 52 | <input type="text" value="0"/> |
| 46. | Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка | 53 | <input type="text" value="0"/> |
| 47. | Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Република Македонија но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД | 54 | <input type="text" value="0"/> |
| 48. | Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со член 30-а од ЗДД | 55 | <input type="text" value="0"/> |
| VIII. | Пресметан данок по намалување (VI-VII) | 56 | <input type="text" value="11043"/> |
| 49. | Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период | 57 | <input type="text" value="0"/> |
| 50. | Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди | 58 | <input type="text" value="0"/> |
| 51. | Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 56-АОП 57-АОП 58) | 59 | <input type="text" value="11043"/> |
| IX. | ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ | | |
| 52. | Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана) | 60 | <input type="text" value="0"/> |
| 53. | Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато | 61 | <input type="text" value="0"/> |
| 54. | Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години | 62 | <input type="text" value="0"/> |
| 55. | Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД | 63 | <input type="text" value="0"/> |
| 56. | Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот платен во странство до пропишаната стапка | 64 | <input type="text" value="0"/> |
| 57. | Остварен вкупен приход во годината | 65 | <input type="text" value="97064767"/> |
| 58. | Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 66 | <input type="text" value="0"/> |
| 59. | Вкупни трошоци за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 67 | <input type="text" value="0"/> |
| 60. | Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 68 | <input type="text" value="0"/> |
| 61. | Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности | 69 | <input type="text" value="0"/> |
| 62. | Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по член 30-а од ЗДД | 70 | <input type="text" value="0"/> |

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) >>>

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) >>>

ПРИЛОГ
со податоци за трансакции меѓу поврзани лица

A. ТРАНСАКЦИИ МЕЃУ ПОВРЗАНИ ЛИЦА СОГЛАСНО ЧЛЕН 12 И ЧЛЕН 12-А ОД ЗАКОНОТ ЗА ДАНОК НА ДОБИВКА

| Реден број | Вид на трансакција | Продажба | Набавка |
|------------|---|----------|---------|
| 1 | Нематеријални средства | 0 | 0 |
| 2 | Материјални средства | 0 | 0 |
| 3 | Финансиски средства, освен заеми | 0 | 0 |
| 4 | Заеми | 0 | 0 |
| 5 | Залихи на материјали, производи и стоки | 0 | 0 |

| Реден број | Вид на трансакција | Приход | Трошоци |
|------------|-------------------------------------|--------|---------|
| 6 | Камати | 0 | 0 |
| 7 | Услуги | 0 | 0 |
| 8 | Надоместоци за авторски права | 0 | 0 |
| 9 | Вкупен износ на останати трансакции | 0 | 0 |

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

| | | |
|--------------------------|---------------|---|
| Назив / Име и презиме | Боне | Стеваноски |
| ЕДБ / ЕМБГ | 2307967482000 | Датум на пополнување 28/02/2024 08:17:21 |
| Својство | Директор | Потпис |

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

| | | |
|---------------|---------------|---------------------------------|
| Име и презиме | Боне | Стеваноски |
| ЕМБГ | 2307967482000 | Датум на пополнување |
| Својство | Директор | Потпис Електронски потпишана |

* Пополнува Управа за јавни приходи

Податоци за
обработката