



# ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

Посебен  
даночен статус

Заштитни  
друштва  ТИРЗ  Казнено поправни  
домови

Единствен  
даночен број

4 0 3 0 9 7 4 2 5 6 3 9 9

Скратен назив  
и адреса на вистинско  
седиште за контакт

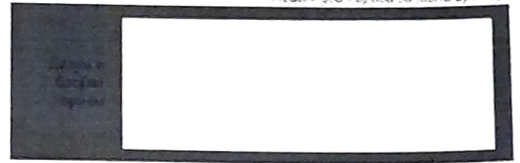
ОУСРЦ  
"Д-Р ЗЛАТАН СРЕМЕЦ"  
ул. Емил Зола бр.5 - Скопје  
с-ка: 1600103735-785-80 Донација

Телефон

077/921-339

е-пошта

\* Подолжно Учество за јавни приходи



Даночен период

од 01.01.2021 до 31.12.2021

Рок за поднесување 28.02.2022

Исправка на ДБ Број

## УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без денги"

### I. Финансиски резултат во Биланс на успех

АОП  
01

### II. Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29)

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

02

2. Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ

03

3. Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД

04

4. Трошоци за сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД

05

5. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон

06

6. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон

07

7. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон

08

8. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон

09

9. Скриени исплати на добивки

10

10. Трошоци за репрезентација

11

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

12

12. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината

13

13. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот

14

14. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени

15

15. Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник

16

16. Парични и даночни казни, пенали и казни камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата

17

17. Исплати на стипендии

18

18. Трошоци на кало, растур, крш и расипување

19

19. Траен отпис на ненаплатени побарувања

20

20. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања

21

21. Износ на ненаплатени побарувања од заем

22

22. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица

23

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

24

24. Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција

25

25. Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот

26

26. Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-б од ЗДД.

27

27. Други усогласувања на расходи

28

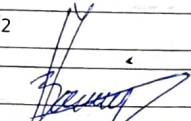
29

<b>III. Даночна основа (I+II)</b>	30	<input type="text"/>
<b>IV. Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36)</b>	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"/>
<b>V. Даночна основа по намалување (III- IV)</b>	37	<input type="text"/>
<b>VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)</b>	38	<input type="text"/>
<b>VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43)</b>	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"/>
<b>VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)</b>	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"/>
<b>IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ</b>		
40. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	48	<input type="text"/>
41. Загуби од претходни години за кои правото на покрите 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	<input type="text" value="4 6 2 2 0 7"/>
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	Виолета Ѓорѓеска		
ЕДБ / ЕМБГ	2106988475033	Датум на пополнување	28.02.2022
Својство	сметководител	Потпис	

## ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Марија Делетик		
ЕМБГ	1205982415009	Датум на пополнување	28.02.2022
Својство	Директор	Потпис	



\* Појолнува Ујрова за јавни приходи

Податоци за  
обработката