ДАНОЧЕН БИЛАНС
за оданочување на добивка

Република Македонија
Министерство за финансиски работи
Управа за јавни приходи
Регионална единица за даночно работење Тетово
Даночно работење Гостивар
Гостивар

Прилог
Оданочен
Одделение
прием
29-02-2017

Назив на даночен обврзник: ☐ Заштитни друштва ☐ ТИРЗ ☐ Корисници поправни домови

Единствен даночен број: 4007004131702

Скратен назив и адреса на единствено седиште и за контакт: Општина Гостивар 2ун. од Евр. ун. УЈА Фонд Браќа Џиноски бр. 61

Телефон: 042217438

е-пошта:

Даночен период:
од 01.01.2016
до 31.12.2016
Рок за поднесување 28.02.2017

Исправка на ДБ ☐ Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

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

III.	**Данок на осигурувачи**	28	
IV.	**Намалување на даночна основа (АОП 29+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)**	29	
30.	Износ на загубите по пренесени од земјата на претходниот даночен период, евидентирани даночните обврски	30	
27.	Износ на исплатен дел од заем за кој во претходните даночни периоди веќе извршено подмирување на данокот на добивка	31	
28.	Дивиденди остварени [illegible] капиталот на друг даночен обврсник, за кои веќе е пресметан данок на добивка кој е исплатен/уплатен	32	
29.	Данок на загуба намалена за непризнаени расходи, пренесени од претходни години	33	
30.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	34	
V.	**Даночна основа по намалување (III- IV)**	35	
VI.	**Пресметан данок на добивка (V x 10%)**	36	
VII.	**Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)**	37	
31.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и стаклени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	38	
32.	Износ на данок содржан во одложени приходи: добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	39	
33.	Данок кој го платила содружникот/ка-страна во за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Р.М. но не повеќе од износот на данокот на добивка пропорционалната стапка во ЗДД	40	
VIII.	**Пресметан данок по намалување (VI- VII)**	41	
34.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	42	
35.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	43	
36.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	44	
IX.	**ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ**		
37.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	45	
38.	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	46	
39.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од таковната годишна која може да се пренесе во наредните три години	47	
40.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	48	
41.	Остварен вкупен приход во годината	49	
42.	Вкупни трошоци за донации во годината	50	
43.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината	51	

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Galoc Abdedo		
ЕДБ / ЕМБГ	1301979439028	Датум на пополнување	28.02.2017
Својство	зам.-рак. на оск. шф	Потпис	

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Nuzat Bedo		
ЕМБГ	1910961473012	Датум на пополнување	28.02.2017
Својство	Градоначалник	Потпис	

* Пополнува Управа за јавни приходи

Податоци за обработката	