

# ДАНОЧЕН БИЛАНС

за оданочување на добивка

РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА  
 ДИРЕКЦИЈА ЗА ДАНОЧНА АДМИНИСТРАЦИЈА

Јавно правно лице  
 Заштитно друштво  
 Трговско друштво  
 Каденца почесна добивка

Единствен регистрациони број: **40070041311702**

Кратен назив на адреса на вистинско седиште за контакт:  
**ООШ "МАРИА ГОШИЌЕВИЌ"  
 РИЗЕ НА ШАНЕЦ, ШУМ ПУК  
 БРАТА ЈАНЕСКИ БРБЕ**

Телефон: **042217438**

Е-пошта: \_\_\_\_\_

Период: **29-02-2017**  
 Место и број на пријем: \_\_\_\_\_  
 ДАНОЧЕН ПЕРИОД

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

ОПИС	АОП
1. Финансиски резултат во Биланс на успех	01
11. 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 успех 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 прамии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органи те на управување и на вработени	15
14. Данок по задршка (добивка) 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 калп, растур, крч и расипување	19
18. Траен 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 го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзани лица	24
23. Износ на затежни камати кои промазгуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	25
24. Износ на камати на заеми добиени од подружници или акционери - нерезиденти со парампак од 25% учество во капиталот	26
25. Други усложнувања и расходи	27

III. Даночна основа (III-IV)	
IV. Намалување на даночна основа (AOP31+AOP32+AOP33+AOP34)	
31. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
32. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
33. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
34. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
35. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
36. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
37. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
38. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
39. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
40. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
41. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
42. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
43. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
44. Износ на приходи од продажба на имот од претходните години и имотна вредност од претходните години	
V. Даночна основа по намалување (III-IV)	
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)	
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (AOP35+AOP36+AOP37)	
35. Намалување на данокот за вредноста на набавени и славани во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	
36. Износ на данок содржан во одложени приходи/добивка во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	
37. Данок кој го платиле граѓанинот во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во РМ, но не може од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)	
38. Платени анотации на данокот на добивка за даночниот период	
39. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	
40. Износ за долгата повеќе платен износ (AOP41 - AOP42 - AOP43)	
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ	
41. Влезен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	
42. Загуби од претходни години за кои правото на покривне во рок од три години не е изминато	
43. Освободена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	
44. Пренесен трансферентен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	
45. Остаток вкупен приход во годината	
46. Вкупен тржишниот доход во годината	
47. Вкупен приход за спонзорства во годината	

**ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ**

Назив / Име и презиме: Фирма Алиска

ЕДБ / ЕМБГ: 1301979439028 Датум на пополнување: 28.02.2017

Својство: Земет. правно лице Потпис: [Signature]

**ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ**

Име и презиме: Nezhat Bejto

ЕМБГ: 1910101473012 Датум на пополнување: 28.02.2017

Својство: Пратеник

