



ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

Посебен даночен статус

Заштитно друштво
 ТИРЗ
 Казнено поправни домови

Единствен даночен број

4028008503822

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт

CENTAR ZA POLO[KIOT
 PLANSKI REGION S.XEP^I[TE
 TETOVO WEGO[EVA . 2/kat 1
 TETOVO

Телефон

е-пошта

pologregion@yahoo.com

Слободен Учество за јавно Спиритуси

Датум и
 вреќа на
 прислаба
 25/03/2022 20:38:29
 2503225702 18

Даночен период

од 01/01/2021 до 31/12/2021

Рок за поднесување

25/03/2022

Исправка на ДБ

Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

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

28.	Третици за амортизација на материјални и нематеријални средства кои се поиниски од амортизацијата пресметана на вистинската вредност на средствата со примена на стапки над пропишаните согласно Номенклатурата на средствата за амортизација	30	
29.	Престаната 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	0
30.	Третици за исправка на вредноста на неплатени побарувања	32	0
31.	Износ на неплатени побарувања од заеми	33	0
32.	Износ на позитивна разлика помеѓу раскодите кои произлегуваат од трансакција во трансферна цена и раскодите кои произлегуваат од таа трансакција по пазарна цена утврдена со принципот на „дофит на рака“ меѓу поврзани лица	34	0
33.	Износот на позитивната разлика помеѓу приходите кои произлегуваат од трансакција по цена утврдена во согласност со „дофит на рака“ и приходите кои произлегуваат од таа трансакција по трансферната цена меѓу поврзани лица	35	0
34.	Износ на деп 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	0
35.	Износ на ретезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице	37	0
36.	Износ на камати на заемни добиени од содружници или акционери – жерезиденти со најмалку од 20% учество во капиталот	38	0
37.	Други усогласувања на расходи	39	0
III. Даночна основа (I+II)			
IV. Намалување на даночна основа (AOP 42+ AOP 43+ AOP 44+ AOP 45+ AOP 46+ AOP 47+ AOP 48)			
38.	Износ на неплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	40	0
39.	Износ на вратен дел од заеми за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	41	0
40.	Износ на трошоците за амортизација над износот пресметан со примена на амортизациони стапки утврдени со илрилатно зголемување на даночната основа	42	0
41.	Износ на неплатените надоместоци над износите утврдени во член В став (1) точки 2), 3), 6), 4), 5), 5 а) и 6), од ЗДД за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основа, доколку истите се искажани како приход	43	0
42.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	44	0
43.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	45	0
44.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирано добивка)	46	0
V. Даночна основа по намалување (III- IV)			
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)			
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (AOP 52+AOP 53+AOP 54+AOP 55)			
45.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 физички системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	47	0
46.	Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка во Република Македонија но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	48	0
47.	Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице	49	0
48.	Износ на пресметано даночно опеснување за дадена донација утврдена во согласност со член 30 а од ЗДД	50	0
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)			
49.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	51	0
50.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	52	0
51.	Износ за доплата / повеќе платен износ (AOP 56-AOP 57-AOP 58)	53	0
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ			
52.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	54	0
53.	Загуби од претходни години за кои правото на површино во рок од три години не е изменето	55	0
54.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	56	0
55.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	57	0
56.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот платен во странство до пропишаната стапка	58	0
57.	Остварен вкупен приход во годината	59	0
58.	Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	60	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	61	0
60.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	62	45527877
61.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	63	0
62.	Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по член 30-а од ЗДД	64	0
		65	0
		66	0
		67	0
		68	0
		69	0
		70	0

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



За пополнување на податоците за платен данок во странство (withholding tax) до пропишаната стапка кликнете тука (Задолжително пополнете ги сите полиња и прикачете го доказот за платениот данок од надлежен



полиња и прикачете го
образецот И-ПД)

даночен орган во
странство)

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Sadat	Halili	
ЕДБ / ЕМБГ	1209976470079	Датум на пополнување	25/03/2022 20:35:07
Својство	Podgotvi i potposa	Потпис	

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Sadat	Halili	
ЕМБГ	1209976470079	Датум на пополнување	25/03/2022 20:38:29
Својство	Podgotvi i potposa	Потпис	Електронски потпишана

Податоци за
обработката

* Подготвено Управно за Јавни Службени