

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11											12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26										
Период 40645691											Контролор										
Вид. раб. Идентификационен број											Резервни кодекси										

Назив на субјектот КЛУ ЗАТВОР - Селме Селме - специјализирана желик
 Адреса, седиште и телефон Цицарин Ганди М Селме 2650-546
 Единствен даночен број 4030989338901
 Назив на корисникот _____

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

на ден 31.12.2018 година

Ред. бр.	Група на сметки, или сметка	Позиција	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година (почетна состојба)	Тековна година		Нето (6-7)
					Бруто	Исправка на вредноста	
1	2	3	4	5	6	7	8
		АКТИВА:					
		A. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112 + 113 + 114 + 122 + 123)	1 1 1	165 033	358 792	146 692	212 100
1.	00	I. НЕМАТЕРИАЛНИ СРЕДСТВА	1 1 2				
2.	010, 011 012 и 015	II. МАТЕРИАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	1 1 3				
		III. МАТЕРИАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	1 1 4	165 033	358 792	146 692	212 100
3.	020 и 029Д	Градежни објекти	1 1 5				
4.	021 и 029 Д	Станови и деловни објекти	1 1 6				
5.	022 и 029	Опрема	1 1 7	165 033	358 792	146 692	212 100
6.	023 и 029Д	Повеќегодишни насади	1 1 8				
7.	024 и 029Д	Основно стадо	1 1 9				
8.	025 и 029	Други материјални средства	1 2 0				
9.	026 и 029Д	Аванси за материјални средства	1 2 1				
10.	030	III-1. МАТЕРИАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	1 2 2				

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки, или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с				
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредноста	Нето (6-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	1 2 3					
		Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+ +142+143+144+145+146)	1 2 4	190115	218704		218704	
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	1 2 5					
12.	100	Сметка	1 2 6	72221	35056		35056	
13.	101	Благајна	1 2 7	72221	35056		35056	
14.	102	Издадени парични средства	1 2 8					
15.	103	Отворени акредитиви	1 2 9					
16.	104	Девизна сметка	1 3 0					
17.	105	Девизни акредитиви	1 3 1					
18.	106	Девизналагајна	1 3 2					
19.	108	Други парични средства	1 3 3					
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	1 3 4					
		III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	1 3 5	33623	145060		145060	
21.	120	Побарувања од буџетот	1 3 6					
22.	121	Побарувања од фондот	1 3 7					
23.	122 и 129Д	Побарувања од купувачи во земјата	1 3 8	33623	145060		145060	
24.	123 и 129Д	Побарувања од купувачи во странство	1 3 9					
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	1 4 0					
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	1 4 1					

Ред. бр.	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС				
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Тековна година Исправка на вредноста	Нето (6 - 7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	1 4 2					
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ И ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	1 4 3					
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	1 4 4					
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	1 4 5					
31.	198	Други активни временски разграничувања	1 4 6	84271	38588	-	38588	
		В. МАТЕРИАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	1 4 7		47207	47207		0
32.	31	Материјали	1 4 8	-				
33.	32	Резервни делови	1 4 9					
34.	36	Ситен инвентар	1 5 0	-	47207	47207		0
35.	60	Производство	1 5 1					
36.	63	Готови производи	1 5 2					
37.	65,66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	1 5 3					
		Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	1 5 4					
38.	090	Непокриени трошоци од поранешни години	1 5 5					
39.	092	Непокриени трошоци од тековна година	1 5 6					
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	1 5 7					
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	1 5 8					
		ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)	1 5 9	355148	624703	193899	430804	
42.	990 до 994	ВОНЕБИЛАНСНА АКТИВА	1 6 0					

Ред. бр.	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС											
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)						Износ на денот на билансирање					
1	2	3	4	5						6					
		ПАСИВА													
		I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162 + 163)	1 6 1												
43.	900	Државен - јавен капитал	1 6 2												
44.	901	Останат капитал (запишаните на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност)	1 6 3												
45.	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	1 6 4												
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)	1 6 5												
46.	920	Обврски по Долгорочни кредити	1 6 6												
47.	922	Вложувања од странски лица	1 6 7												
48.	923	Кредити од банки во земјата	1 6 8												
49.	924	Други кредити во земјата	1 6 9												
50.	925	Кредити од странство	1 7 0												
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	1 7 1												
52.	928	Други долгорочни обврски	1 7 2												
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174 + 175 + 180 + 181 + 189 + 195 + 196 + 197 + 198)	1 7 3												
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	1 7 4												
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	1 7 5												
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	1 7 6												
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	1 7 7												

190115

218704

165033

212100

Ред. бр.	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС											
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)						Износ на денот на билансирање					
1	2	3	4	5						6					
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	1 7 8												
57.	225	Обврски спрема добавувачи - граѓани	1 7 9												
58.	23	в) Примени аванси, Депозити и кауции	1 8 0												
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	1 8 1												
59.	240	Обврски за заедничко работење со субјектите	1 8 2												
60.	241	Обврски за кредити во земјата	1 8 3												
61.	242	Обврски за кредити во странство	1 8 4												
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	1 8 5												
63.	245	Други краткорочни финансиски обврски	1 8 6												
64.	246	Обврски спрема работниците	1 8 7												
65.	247	Обврски по запирања на работниците	1 8 8												
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	1 8 9												
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	1 9 0												
	251	Обврски за акцизи	1 9 1												
67.	252	Обврски за царини и царински давачки	1 9 2												
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	1 9 3												
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	1 9 4												

84271

38588

84271

38588

Период	Контролор	
Вид. раб.	Идентификационен број	Резервни кодекси

Назив на субјектот КПУ Затвор-Скопје Скопје - самодостатна правна личност
 Адреса, седиште и телефон Индир Ганди М Скопје 2650-546
 Единствен даночен број 4030989338901
 (корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ во текот на годината - - Биланс на приходите и расходите

од 1 јануари до 31. 12. 2018. година

(во денари)

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:			
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ			
		(002+007+012+020+024+029+033+039)	0 0 1	3112336	1207654
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ			
		(од 003 до 006)	0 0 2		
1	401	Плати и додатоци	0 0 3		
2	402	Придонеси за социјално осигурување	0 0 4		
3	403	Останати придонеси од плати	0 0 5		
4	404	Надоместоци	0 0 6		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	0 0 7		
5	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	0 0 8		
6	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	0 0 9		
7	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	0 1 0		
8	414	Резерви за капитални расходи	0 1 1		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	0 1 2	1821675	542654
9	420	Патни и дневни расходи	0 1 3	59131	19650
10	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	0 1 4	100000	94077
11	423	Материјали и ситен инвентар	0 1 5	290000	15383
12	424	Поправки и тековно одржување	0 1 6	846086	154579
13	425	Договорни услуги	0 1 7	59403	
14	426	Други тековни расходи	0 1 8	467055	258965
15	427	Привремени вработувања	0 1 9		

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с									
				Претходна година					Тековна година				
1	2	3	4	5					6				
		III.КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 084 до 087)	0 8 3										
65.	731	Продажба на капитални средства	0 8 4										
66.	732	Продажба на стоки	0 8 5										
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	0 8 6										
68.	734	Приходи од дивиденди	0 8 7										
		IV.ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	0 8 8										
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	0 8 9										
70.	742	Донации од странство	0 9 0										
71.	743	Капитални донации	0 9 1										
72.	744	Тековни донации	0 9 2										
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	0 9 3										
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	0 9 4										
74.	753	Долгорочни обврзници	0 9 5										
75.	754	Друго домашно задолжување	0 9 6										
		VI.ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	0 9 7										
76.	761	Меѓународни развојни агенции	0 9 8										
77.	762	Странски влади	0 9 9										
78.	769	Други задолжувања во странство	1 0 0										
		VII.ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ											
79.	771	Продажба на хартии од вредност	1 0 1										
		VIII.ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ											
80.	781	Приходи од наплатени дадени заеми	1 0 2										
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	1 0 3										
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059 + 061 минус 103)	1 0 4										
		В. ВКУПНО: (103 + 104 = 067)	1 0 5										
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	1 0 6										

Во

Скопје

На ден

28.02.2019.

Лице одговорно за составување на билансот,

Катарина Шедова



Раководител,

Горко Котевски

Образецот е пропишан со Правилникот за обликот и содржината на билансот на состојбата и билансот на приходите и расходите за буџетите и буџетските корисници ("Службен весник на РМ", бр. 175/11).

---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ред. број	Група на сметки сметка д=дел	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ													
				Претходна година								Тековна година					
1	2	3	4	5								6					
25	002д	Набавна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	6 2 9														
26	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	6 3 0														
27	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	6 3 1														
28		Сегашна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	6 3 2														
29	003	Набавна вредност на други нематеријални права	6 3 3														
30	008д	Вредносно усогласување на други нематеријални права (ревалоризација)	6 3 4														
31	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други нематеријални права	6 3 5														
32		Сегашна вредност на други нематеријални права (< или = АОП 112 од БС)	6 3 6														
		Б. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА															
33	010	Земјиште	6 3 7														
34	018д	Вредносно усогласување (ревалоризација) земјиште	6 3 8														
35		Сегашна вредност на земјишта (< или = АОП 113 од БС)	6 3 9														
36	011	Шуми	6 4 0														
37	018д	Вредносно усогласување (ревалоризација) шуми	6 4 1														
38		Сегашна вредност на шуми (< или = АОП 113 од БС)	6 4 2														
39	018	Вредносно усогласување (ревалоризација) на материјалните добра и природните богатства	6 4 3														
		В. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА															
40	022д	Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема ²⁾	6 4 4														
41	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на информациска и телекомуникациска опрема	6 4 5														

²⁾ Уреди со електронска контрола, како и електронски компоненти кои претставуваат дел од овие уреди (радио, телевизиска и комуникациона опрема и апарати)

Ред број	Група на сметки, сметка д=дел	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ												
				Претходна година						Тековна година						
1	2	3	4	5						6						
42	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) и инфор- матиска и телекомуникациска опрема	6 4 6													
43		Сегашна вредност на информациска и елекомуникациска опрема (< или = АОП 117 од БС)	6 4 7													
44	022	Набавна вредност на компјутерска опрема ³⁾	6 4 8							171 659					171 659	
45	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на компјутерска опрема	6 4 9													
46	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на компјутерска опрема	6 5 0							62 557					96 888	
47		Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 117 од БС)	6 5 1							109 102					74 771.	
48	025	Набавна вредност на други материјални средства	6 5 2													
49	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на други материјални средства	6 5 3													
50	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други материјални средства	6 5 4													
51		Сегашна вредност на други материјални средства (< или = АОП 120 од БС)	6 5 5													
52		Драгоцени метали и камења	6 5 6													
53		Антиквитети и други уметнички дела	6 5 7													
54		Други скапоцености	6 5 8													
		Г. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ПЛАТИ И ДРУГИ ОБВРСКИ СПРЕМА ВРАБОТЕНИТЕ														
55	280	Обврски за плати и надомести на плати (< или = на АОП 197 од БС)	6 5 9													
56	281	Обврски за нето плати (< или = на АОП 197 од БС)	6 6 0													
57	282	Надоместоци на нето плати (< или = на АОП 197 од БС)	6 6 1													
58	284	Даноци на плати и надомести (< или = на АОП 197 од БС)	6 6 2													

³⁾ Хардвер и периферни единици, машини за обработка на податоци, печатари, скенери и слично

Ред. број	Група на сметки сметка д=дел	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ											
				Претходна година						Тековна година					
1	2	3	4	5						6					
		VI. Социјални надоместоци													
76	471д	Еднократна парична помош и помош во натура (< или = на АОП 040 од БПР)	6 8 0												
77	471д	Детски додаток (< или = на АОП 040 од БПР)	6 8 1												
78	471д	Помош на здравствена заштита на растенија и животни (< или = на АОП 040 од БПР)	6 8 2												
79	471д	Исхрана за бездомници и други социјални лица (< или = на АОП 040 од БПР)	6 8 3							1 290 661				590 000	
		Г. ПРИХОДИ													
		I. Такси и надоместоци													
80	723д	Закупнини (< или = на АОП 079 од БПР)	6 8 4												
		II. Трансфери од други нивоа на власт													
81	741д	Трансфери од Буџетот на Република Македонија (< или = на АОП 088 од БПР)	6 8 5												
82	741д	Трансфери од буџетите на фондовите (< или = на АОП 088 од БПР)	6 8 6												
83	741д	Блок дотации на општината по одделни намени (< или = на АОП 088 од БПР)	6 8 7												
		Е. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ													
84		Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	6 8 8												

Во Скопје
На ден 28.02.2019г.

Лице одговорно за составување
на образецот.

Катарина Уедовска

Одговорно лице.

Горко Котевски

М.П. на ЦРМ и дата на приемот

Контролата ја извршиле:



																																																																																																					</
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Ред. број	НКД (Национална класификација на дејности)		Остварени приходи (во денари) ³⁾
	Класа ¹⁾	Назив ²⁾	
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			

¹⁾ Во колоната за "Класа" се внесува нумеричка ознака на класа, согласно НКД за дејноста од која субјектот остварува приход.

²⁾ Во колоната "Назив" се внесува описно називот на дејноста според НКД од која субјектот остварува приход.

³⁾ Во колоната "Остварени приходи" се внесува износот на остварени приходи по дејности.

РЕГИСТРИРАНА ПРЕТЕЖНА ДЕЈНОСТ (Со назначување на шифра и назив на класа на дејноста утврдена со НКД)

84.23

судски и правосудни дејности

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД судска и правосудна ДЕЈНОСТ -

84.23

(Со назначување на шифра и назив на класа на дејноста утврдена со НКД)

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме Катарина Шедрова

Потпис [Signature]

Во Скопје

На ден 28.02.2019г.



Име и презиме на законскиот застапник,

Гока Котевски

Потпис [Signature]

* За трговските друштва не е задолжителна употреба на официјалниот печат согласно Законот за трговските друштва





Република Македонија
Министерство за финансии
УПРАВА ЗА ЈАВНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Појалница Управа за јавни

Посебен
даночен статус

☐ Заштитни
друштва

☐ ТИРЗ

☒ Казнено поправни
домови

Единствен
даночен број

4030989338901

Скратен назив
и адреса на вистинско
седиште за контакт

KAZNENO-POPRAVNA USTANOVA ZATVOR SKOPJE SKOPJE INDIRA GANDI . 11 SKOPJE - ШУТО ОРИЗАРИ

Телефон

02/2650-546

е-пошта

kpuzatvorskopje@hotmail.com

Датум и
број на
прием

26/02/2019 10:07:36

2602191602 26

Даночен период

од 01/01/2018

до 31/12/2018

Рок за
поднесување

28/02/2019

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 29)	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 сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД	06
5. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	07
6. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	08
7. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	09
8. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	10
9. Скриени исплати на добивки	11
10. Трошоци за репрезентација	12
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	13
12. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	14
13. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	15
14. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	16
15. Данаци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	17
16. Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	18
17. Исплати на стипендии	19
18. Трошоци на кало, растур, крш и расипување	20
19. Траен отпис на ненаплатени побарувања	21
20. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	22
21. Износ на ненаплатени побарувања од заем	23
22. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	24
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	25
24. Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	26
25. Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	27
26. Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-б од ЗДД	28
27. Други усогласувања на расходи	29

III. Даночна основа (I+II)	30	
IV. Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36)	31	
28. Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	32	
29. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	33	
30. Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	34	
31. Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	35	
32. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	36	
V. Даночна основа по намалување (III- IV)	37	
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)	38	
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43)	39	
33. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	40	
34. Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	41	
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	
36. Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД	43	
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)	44	
37. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	45	
38. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	46	
39. Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 44-АОП 45-АОП46)	47	
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ		
40. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	48	
41. Загуби од претходни години за кои правото на покрите во рок од три години не е изминато	49	
42. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	50	
43. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	51	
44. Остварен вкупен приход во годината	52	913102
45. Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	53	
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	
47. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	55	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	

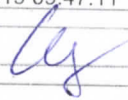
ПРИЛОЗИ



Потврда од Агенција за млади и спорт (доколку имате искажано податок под ред. бр.36)

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) >>>
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 донации кликнете тука >>>

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Katarina	Sefova
ЕДБ / ЕМБГ	24466	Датум на пополнување 26/02/2019 09:47:11
Својство	Преводител	Потпис 

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Goko	Kotevski
ЕМБГ		Датум на пополнување 26/02/2019 10:07:36
Својство	Direktor	Потпис Електронски потпишана

Податоци за
обработката

* Пополнува Услуга за јадени при