

123

Период

04037499

Идентификационен број

123

Вид раб.

1234567891011

Резервни кодекси

1234567891011121314151617181920212223242526

Контролор

Зив на субјектот КПУ - Загвор-Тешово - 787
реса, седиште и телефон уа, Цветан Личов бр 5-Тешово 336-885
инствен даночен број 4028971111565
Зив на корисникот _____

БИЛАНС НА СОСТОЈБА
на ден 31. 12. 2017 година

Група на сметки или сметка		ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС		
				Тековна година		Нето (6 - 7)
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	
2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА:					
	A. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112 + 113 + 114 + 122 + 123)	1 1 1				
00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	1 1 2				
010, 011 012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	1 1 3				
	III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	1 1 4				
020 и 029д	Градежни објекти	1 1 5				
021 и 029д	Станови и деловни објекти	1 1 6				
022 и 029	Опрема	1 1 7				
023 и 029д	Повеќегодишни насади	1 1 8				
024 и 029д	Основно стадо	1 1 9				
025 и 029	Други материјални средства	1 2 0				
026 и 029д	Аванси за материјални средства	1 2 1				
030	III-1 МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	1 2 2				

Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС				
			Претходна година (почетна состојба)	Тековна година		Нето (6 - 7)	
				Бруто	Исправка на вредноста		
2	3	4	5	6	7	8	
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	34306			586850	
	IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	1 2 5	12000	575820		575820	
100	Сметка	1 2 6	12000	575820		575820	
101	Благајна	1 2 7					
102	Издвоени парични средства	1 2 8					
103	Отворени акредитиви	1 2 9					
104	Девизна сметка	1 3 0					
105	Девизни акредитиви	1 3 1					
106	Девизналагајна	1 3 2					
108	Други парични средства	1 3 3					
11	II. ХАТИИ ОД ВРЕДНОСТ	1 3 4					
	III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	1 3 5					
120	Побарувања од буџетот	1 3 6					
121	Побарувања од фондот	1 3 7					
122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата	1 3 8					
123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство	1 3 9					
13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	1 4 0					
14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	1 4 1					

Д. б. р.	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	
				5	6	7	8
1	2	3	4				
7.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	1 4 2				
3.	16	VII. ФИНАНСИСКИ И ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	1 4 3				
9.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	1 4 4	11030	11030		11030
0.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	1 4 5				
1.	198	Други активни временски разграничувања	1 4 6	11276			
		V. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	1 4 7				
2.	31	Материјали	1 4 8				
3.	32	Резервни делови	1 4 9				
4.	36	Ситен инвентар	1 5 0				
5.	60	Производство	1 5 1				
6.	63	Готови производи	1 5 2				
7.	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				
8.	090	Непокриени трошоци од поранешни години	1 5 5				
9.	092	Непокриени трошоци од тековна година	1 5 6				
0	095	Примени долгорочни кредити и заеми	1 5 7				
1.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	1 5 8				
		ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)	1 5 9	34306	586850		586850
2.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА 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:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																</

Износ на денот
на билансирање

ИЗНОС

[illegible]

На ден 14.02.2018

на билансот,

Chlor



Фактводитель

Ракходигител,
Видеот

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. 109/05)

[illegible]

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	И з н о с											
				Претходна година						Тековна година					
1	2	3	4	5						6					
		III. ОТПЛАТА НА ГОТОВИНА (од 056 до 058)	0 5 5												
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитоти	0 5 6												
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	0 5 7												
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	0 5 8												
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	0 5 9						260322					834780	
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	0 6 0						12000					575820	
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	0 6 1												
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	0 6 2						12000					575820	
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	0 6 3												
49.	830	За покривање на загуба	0 6 4												
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	0 6 5												
51.	833	За пренос во наредната година	0 6 6												
		Г. ВКУПНО (059+060)=105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059 + 061) = 105	0 6 7						272322					1410600	
		ПРИХОДИ:													
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	0 6 8												
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	0 6 9												
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	0 7 0												
54.	713	Даноци од имот	0 7 1												
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	0 7 2												
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	0 7 3												
57.	716	Еднократни посебни такси	0 7 4												
58.	717	Даноци на специфични услуги	0 7 5												
59.	718	Такси на користење или дозволи за вршење на дејност	0 7 6												
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	0 7 7						269400					1398600	
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	0 7 8												
61.	722	Глоби, судски и административни такси	0 7 9												
62.	723	Такси и надоместоци	0 8 0												
63.	724	Други владини услуги	0 8 1												
64.	725	Други неданочни приходи	0 8 2						269400					1398600	

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	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 сложувања	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	Страјнски 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	B. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059 +061 минус 103)	1 0 4												
		B. 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 Решово
На ден 14.02.2018

Лице одговорно за составување на билансот,

С. Ѓева



Раководител

[Signature]

Вид раб.	Период	Контролор
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
	Идентификационен број (ЕМБС)	Резервни кодекси

Назив на субјектот КПУ - Зајвор-Тешово - 787

Адреса, седиште и телефон ул. Цветан Зимов бр. 5 - Тешово - 336-895

Адреса на е-пошта _____

Единствен даночен број 4028971111565

ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ

За државна евиденција за корисниците
на средства од Буџетот на фондовите

(во денари)

Ред. број	Група на сметки, сметка д=дел	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		А. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА			
1.	000	Набавна вредност на основачки издатоци	6 0 1		
2.	008д	Вредносно усогласување (ревало-ризација) на основачки издатоци	6 0 2		
3.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на основачки издатоци	6 0 3		
4.		Сегашна вредност на основачки издатоци (< или = на АОП 112 од БС)	6 0 4		
5.	001	Набавна вредност на издатоци во истражувања и развој	6 0 5		
5.1.		Плата и надоместоци на плата на вработените кои директно работат на истражувања и развој	6 0 6		
5.2.		Трошоци за материјали и услуги ¹⁾ користени или потрошени при истражувања и развој	6 0 7		
5.3.		Амортизација на недвижности, постројки и опрема користени при истражувања и развој	6 0 8		
5.4.		Амортизација на патенти и лиценци користени при истражувања и развој	6 0 9		
6.	008д	Вредносно усогласување (ревало-ризација) на издатоци во истражување и развој	6 1 0		

¹⁾ Трошоци за сировини и материјал, трошоци за енергија, трошоци за ситен инвентар, трошоци за амбалажа, трошоци за резервни делови и материјали за одржување на објектите и опремата, интелектуални услуги и други услуги кои се услов за истражувањето и развојот на сопствени цели.

[illegible]

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

[illegible]

Ред. број	Група на сметки, сметка д=дел	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
59.	285	Придонеси од плати и надомести од плати (< или = на АОП 197 од БС)	6 6 3		
		Д. РАСХОДИ		260322	280313
		I. Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт		221322	198820
60.	421д	Електрична енергија (< или = на АОП 014 од БПР)	6 6 4	128803	11276
61.	421д	Водовод и канализација (< или = на АОП 014 од БПР)	6 6 5	92519	161284
62.	421Д	Пошта, телефон, телефакс и други трошоци за комуникација (< или = на АОП 014 од БПР)	6 6 6		
63.	421д	Горива и масла (< или = АОП 014 од БПР)	6 6 7		26260
		II. Материјали и ситен инвентар			79393
64.	423д	Униформи (< или = на АОП 015 од БПР)	6 6 8		
65.	423д	Обувки (< или = на АОП 015 од БПР)	6 6 9		
66.	423д	Прехранбени продукти и пијалаци (< или = на АОП 015 од БПР)	6 7 0		
67.	423д	Лекови (< или = на АОП 015 од БПР)	6 7 1		79393
		III. Договорни услуги			
68.	425д	Провизија за платен промет и банкарска провизија (< или = на АОП 017 од БПР)	6 7 2		
69.	425д	Консултантски услуги (Издатоци за авторски хонорари) (< или = АОП 017 од БПР)	6 7 3		
70.	425д	Осигурување на недвижности и права (< или = на АОП 017 од БПР)	6 7 4		
71.	425д	Плаќања за здравствени организации од Министерството за здравство (< или = на АОП 017 од БПР)	6 7 5		
72.	425д	Здравствени услуги во странство (< или = на АОП 017 од БПР)	6 7 6		
		IV. Други тековни расходи		2100	2100
73.	426д	Други оперативни расходи (< или = на АОП 018 од БПР)	6 7 7	2100	2100
		V. Разни трансфери			
74.	464д	Државни награди и одликувања (< или = на АОП 037 од БПР)	6 7 8		
75.	464д	Трансфери при пензионирање (< или = на АОП 037 од БПР)	6 7 9		

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												
		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 Тетово
 На ден 14. 02. 2018

Лице одговорно за составување на образецот,

С. Јовач



Одговорно лице,

[Signature]

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 остварените приходи по дејности.

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

8423 Судски и правосудни активности слична 787

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД самостоятелна судска активност ДЕЈНОСТ

8423

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

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме Снежана Јовановска

Потпис С. Јован

Во Титово

На ден 14. 02. 2018



Име и презиме на законскиот застапник

Потпис Мирин Рамеданчи

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

н статус	☐ друштва ☐ ☒ домови	Датум и број на прием	14/02/2018 11:16:11
вен н број	4028971111565	1402185601 14	TETOBO
н назив са на вистинско ге за контакт	ZATVOR KAZNENO POPRAVNA USTANOVA TETOVO CVETAN DIMOV . 5 TETOBO		
он	044-334-170	Даночен перис	од 01/01/2017 до 31
а	zatvortetovo@hotmail.com	Рок за поднесување	28/02/2018
		Исправка на ДБ	Број

РДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

Финансиски резултат во Биланс на успех	АОП
Непчизнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29)	01
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
Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	03
Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД	04
Трошоци за сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД	05
Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	06
Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	07
Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	08
Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	09
Скриени исплати на добивки	10
Трошоци за репрезентација	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
Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	13
Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	14
Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	15
Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	16
Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	17
Исплати на стипендии	18
Трошоци на кало, растур, крш и расипување	19
Траен отпис на ненаплатени побарувања	20
Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	21
Износ на ненаплатени побарувања од заем	22
Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	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
Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	25
	26

III. Даночна основа (I+II)

IV. Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36)

28. Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа
29. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа
30. Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот
31. Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години
32. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)

V. Даночна основа по намалување (III- IV)

VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)

VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43)

33. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања
34. Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка
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
36. Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД

VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)

37. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период
38. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди
39. Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 44-АОП 45-АОП46)

IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ

40. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)
41. Загуби од претходни години за кои правото на покрите во рок од три години не е изминато
42. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години
43. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД
44. Остварен вкупен приход во годината
45. Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
46. Вкупни трошоци за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
47. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
48. Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
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
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%
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%
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%
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%
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%
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%
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%
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%

30		0
31		0
32		0
33		0
34		0
35		0
36		0
37		0
38		0
39		0
40		0
41		0
42		0
43		0
44		0
45		0
46		11030
47		-11030
48		0
49		0
50		0
51		0
52		1410600
53		0
54		0
55		0
56		0
57		0
58		0
59		0
60		0
61		0
62		0
63		0
64		0
65		0

ПРИЛОЗИ



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