



Агенција за државни приходи
Училиште "Св. Кирил и Методиј"
Скопје

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка



Посебен
даночен статус

Заштитен
группа ТИИ? Казнено поправни
домови

Единствен
даночен број

4002992116827

Скратен назив
и адреса на вистакско
седиште за контакт

ООУ СВ. КЛИМЕНТ ОХРИДСКИ
БИТОЛА ДИМЪЕ ЛАНЪАНСКИ .
ВВ/- БИТОЛА

Телефон

097/255-737

Е-пошта

ouklimentbt@yahoo.com

* Подготвено Убрзано до јавни приходи

Датум и
време на
поднесување

25/02/2021 10:30:36
2502212701 35

Даночен период

од 01/01/2020 до 31/12/2020

Мок за
поднесување

28/02/2021

Исправка
на ДБ

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

* За потврда

	АОП
I. Финансов резултат во Биланс на успех	01 <input type="text" value="0"/>
II. Наплатени расходи и помалку исплатени приходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 38)	02 <input type="text" value="0"/>
1. Расходи кои не се поправани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден услов за извршување на дејноста и не се последица од вработеноста на дејноста	03 <input type="text" value="0"/>
2. Надоместоци на трошоци и други лични прилици од работен однос над утврдениот износ	04 <input type="text" value="0"/>
3. Надоместоци на трошоци на вработеност што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД	05 <input type="text" value="0"/>
4. Трошоци за организирана исхрана и превоз над износите утврдени со закон	06 <input type="text" value="0"/>
5. Трошоци за хотелско сместување во износ над 6.000 денари дневно по лице и трошоци за превоз на лица кои не се документирани	07 <input type="text" value="0"/>
6. Трошоци за исхрана на вработените кои работат мовно време, над износите утврдени со закон	08 <input type="text" value="0"/>
7. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	09 <input type="text" value="0"/>
8. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиjsки фонд над висината утврдена со закон	10 <input type="text" value="0"/>
9. Трошоци по основ на уплатени премии за осигурување на живот над висината утврдена со закон	11 <input type="text" value="0"/>
10. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	12 <input type="text" value="0"/>
11. Скрпени исплати на добивки	13 <input type="text" value="0"/>
12. Купони кои не се преземани од војрејни настани (враќање, пожар или други природни непогоди)	14 <input type="text" value="0"/>
13. Трошоци за репрезентација	15 <input type="text" value="0"/>
14. Трошоци за донации и направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во година	16 <input type="text" value="0"/>
15. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	17 <input type="text" value="0"/>
16. Трошоци за донации во спорти со членот 30-а од ЗДД	18 <input type="text" value="0"/>
17. Трошоци по основ на камата во кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзаникот	19 <input type="text" value="0"/>
18. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот по корист на членови на органите на управување и на вработени	20 <input type="text" value="0"/>
19. Данок по задолжителство (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на даночниот обврзаник	21 <input type="text" value="0"/>
20. Парични и даночни казни, пенали и казниви камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за преговорна гевитија	22 <input type="text" value="0"/>
21. Трошоци за стипендии	23 <input type="text" value="0"/>
22. Трошоци на капа, растур, криш и расипување	24 <input type="text" value="0"/>
23. Трошоци отпишани на невалидни испиреувања	25 <input type="text" value="0"/>
24. Трошоци за нето износот на приливата по основ на деловна успешност над износот на кој се пресметани придонеси со членот 30-а од законот	26 <input type="text" value="0"/>
25. Трошоци за практикантска работа над износите пропишани во Законот за практиканство	27 <input type="text" value="0"/>
26. Трошоци за практична обука на ученици и практична настава на студенти во висина над 8.000 денари месечно	28 <input type="text" value="0"/>
27. Трошоци за амортизација на ревалоризираната вредност на материјални и нематеријални средства	29 <input type="text" value="0"/>

3/5

0

28.	Третици за амортизација по неастрофики и неастрофики средстава кои се пописани од амортизацијата пресметана на основата вредност на средствата со пречено на стапки над провизивите согласно Номинатурата на средствата за амортизација	30	<input type="text"/>	0
29.	Другата сета вредност на амортизираните средства за кои не се користат, а се амортизираат во целост за кои не е издадено сепаскост од Управата до јавни приходи	31	<input type="text"/>	0
30.	Третици за исплата на приноси за капитални побарувања	32	<input type="text"/>	0
31.	Износ на капитални побарувања од заем	33	<input type="text"/>	0
32.	Износ на платениот размена помеѓу приходите или приходите од трансферни цени и размените или промените од таксација по надворна цел утврдена со придојот на „добит на рана“ меѓу поврзани лица	34	<input type="text"/>	0
33.	Износот на платениот размена помеѓу приходите или приходите од трансферни цени и размените меѓу поврзани лица	35	<input type="text"/>	0
34.	Износ на деп од приходи по земји кои се добиени од поврзано лице, кој го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзано лице	36	<input type="text"/>	0
35.	Износ на земени камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице	37	<input type="text"/>	0
36.	Износ на платени на камати добиени од соодружници или дистрибуции - нереидентите со надделу од 20% учество во капиталот	38	<input type="text"/>	0
37.	Други усогласувања на расходи	39	<input type="text"/>	0
III. Даночна основа (I+II)		40	<input type="text"/>	0
IV. Намалување на даночна основа (AOP 42+ AOP 43+ AOP 44+ AOP 45+ AOP 46+ AOP 47+ AOP 48)		41	<input type="text"/>	0
38.	Износ на капитални побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	42	<input type="text"/>	0
39.	Износ на вратен деп од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	43	<input type="text"/>	0
40.	Износ на третиците за амортизација над износот пресметан со примената на амортизациони стапки утврдени со номинатурата на средствата за амортизација и годишните амортизациони стапки за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основа	44	<input type="text"/>	0
41.	Износ на неисплатените надоместоци над наносите утврдени во член II ств (1) точки 2), 3 б), 4), 5), 5 а) и б), од ЗДД за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основа, доколку истите се исплатени како приноси	45	<input type="text"/>	0
42.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кој исплатувачот	46	<input type="text"/>	0
43.	Деп од загуба намалена за непризнани расходи, пренесена од претходни години	47	<input type="text"/>	0
44.	Износ на вклучување од добивката (реинвестирани добивки)	48	<input type="text"/>	0
V. Даночна основа по намалување (III-IV)		49	<input type="text"/>	0
VI. Пресметан данок на добивка (V x 20%)		50	<input type="text"/>	0
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (AOP 52+AOP 53+AOP 54+AOP 55)		51	<input type="text"/>	0
45.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 физикални системи на опрема за реставрација на готови или повеќа	52	<input type="text"/>	0
46.	Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	53	<input type="text"/>	0
47.	Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Република Македонија но не повеќе од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	54	<input type="text"/>	0
48.	Износ на пресметано даночно однесување за дадена донација утврдена во согласност со член 30-а од ЗДД	55	<input type="text"/>	0
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)		56	<input type="text"/>	0
49.	Платени авонци на данокот на добивка за даночниот период	57	<input type="text"/>	0
50.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	58	<input type="text"/>	0
51.	Износ за доплата / повеќе платен износ (AOP 56-AOP 57-AOP 58)	59	<input type="text"/>	0
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ				0
52.	Внутен износ на извршени вклучувања од добивката (реинвестирани)	60	<input type="text"/>	0
53.	Загуба од претходни години за кои приходи на покритие во рок од три години не е измиот	61	<input type="text"/>	0
54.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	62	<input type="text" value="46745255"/>	0
55.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	63	<input type="text"/>	0
56.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот платен во странство до пропишаната стапка	64	<input type="text"/>	0
57.	Остварен внутен приход по годината	65	<input type="text"/>	0
58.	Внутни третици за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	66	<input type="text"/>	0
59.	Внутни третици за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	67	<input type="text"/>	0
60.	Внутни третици за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	68	<input type="text"/>	0
61.	Внутни третици за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	69	<input type="text"/>	0
62.	Внутни третици за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по член 30-а од ЗДД	70	<input type="text"/>	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

