

* Подготвено согласно со Законот за данок на добивка

Посебен
даночен статус

Заштитни
друштва ТИРС Колективни партнерски
домови

Единичен
даночен број

4024977103100

Скратен назив
и адреса на вистинско
седиште за контакт

ЈУ Центар за социјална
работиња
"Лекинова" бр. 66А - Ресен

Телефон

047/451-419

Е-пошта

juesztresen@utsp.gov.mk



Даночен период

од 01.01.2019 до 31.12.2019

Рок за
поднесување 28.02.2020

Исправно
на ДБ Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

Утврдување

	АОП
I. Финансиски резултат во биланс на успех	01 <input type="text" value="0"/>
II. Непризнавани расходи и помалку исказани приходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 39)	02
1. Расходи кои не се поврзани со вклучување на дејноста на субјектот односно не се ниту реден улог за завршувања на дејноста и не се последователно извршени во дејноста	03
2. Надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдените мин.	04
3. Надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД	05
4. Трошоци за организирани исхрана и пренос подготвени во врсен со закон	06
5. Трошоци за хотелско сместување, во износ над 5.000 денари дневно по лице и трошоци за пренос на лице, кои не се документирани	07
6. Трошоци за исхрана на вработените кои работат нон-про, под износите утврдени со закон	08
7. Трошоци по основа на вклучување на надоместоци на членови на одбори на управување над вклучената утврдена со закон	09
8. Трошоци по основа на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиони фонд подготвени утврдена со закон	10
9. Трошоци по основа на уплатени премии за осигурување на живот над вклучената утврдена со закон	11
10. Надоместоци за лица запознати и за лица запознати за извршење на јавни работи над износите утврдени со закон	12
III. Измени исплати на добивки	15
12. Кусоци кои не се предвидени од општни настани (празна, пожар или други природни непогоди)	14
13. Трошоци за репрезентација	15
14. Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во годината	16
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
16. Трошоци за донации во спортот согласно со членот 30-и од ЗДД	18
17. Трошоци по основа на вклучување на премии кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	19
18. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на одборите на управување и на вработени	20
19. Данок по задолжа (добивка) исплатен во име на трети лица кои се на товар на трошоците на даночен обврзник	21
20. Премии и даночни кезни, пенали и казнени камати за ненавремено уплати на јавни давачи и на трошоци за примена на камата	22
21. Трошоци за стипендии	23
22. Трошоци на като, растур, код и распитување	24
23. Трошоци на персонални набавувања	25
24. Трошоци за нето износот на примањата по основа на деловна успешност над износот на кој се предметани придонеси согласно со закон	26
25. Трошоци за привремена работна над износите пропишани во Законот за практичност	27
26. Трошоци за практична обука на ученици и практичне нестова на студенти во износ над 8.000 денари месечно	28
27. Трошоци за амортизација на ревалоризираната вредност на материјални и нематеријални средства	29

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Љубка Милева	Датум на пополнување	26.02.2020
ЕДБ / ЕМБГ	0402959419001	Потпис	Љ. Милева
Својство	сметководител		

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Љубчо Димитриевски	Датум на пополнување	26.02.2020
ЕМБГ	1409978414000	Потпис	
Својство	директор		



* Република Северна Македонија

Податоци за обработката	
----------------------------	--

28.	Трошоци за амортизација на материјални и нематеријални средства која е повисока од амортизацијата пресметана на набавната вредност на средствата со примена на стапки над пропишаните согласно Номенклатурата на средствата за амортизација	30	<input type="text" value="0"/>
29.	Преостаната 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	<input type="text"/>
30.	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	32	<input type="text"/>
31.	Износ на ненаплатени побарувања од заем	33	<input type="text"/>
32.	Износ на позитивна разлика помеѓу расходите кои произлегуваат од трансакција по трансферна цена и расходите кои произлегуваат од таа трансакција по пазарна цена утврдена со принципот на „дофат на рака“ меѓу поврзани лица	34	<input type="text"/>
33.	Износот на позитивната разлика помеѓу приходите кои произлегуваат од трансакцијата по цена утврдена во согласност со „дофат на рака“ и приходите кои произлегуваат од таа трансакција по трансферната цена меѓу поврзани лица	35	<input type="text"/>
34.	Износ на дел 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	<input type="text"/>
35.	Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице	37	<input type="text"/>
36.	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 20% учество во капиталот	38	<input type="text"/>
37.	Други усогласувања на расходи	39	<input type="text"/>
III. Даночна основа (I+II)		40	<input type="text" value="0"/>
IV. Намалување на даночна основа (АОП 42+ АОП 43+ АОП 44+ АОП 45+ АОП 46+ АОП 47+ АОП 48)		41	<input type="text"/>
38.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	42	<input type="text"/>
39.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	43	<input type="text"/>
40.	Износ на трошоците за амортизација над износот пресметан со примена на амортизациони стапки утврдени со номенклатурата на средствата за амортизација и годишните амортизациони стапки за кои во претходниот период е извршено зголемување на даночната основица	44	<input type="text"/>
41.	Износ на неисплатените надоместоци над износите утврдени во член 9 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 исказани како приход	45	<input type="text"/>
42.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	46	<input type="text"/>
43.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	47	<input type="text"/>
44.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана добивка)	48	<input type="text"/>
V. Даночна основа по намалување (III- IV)		49	<input type="text" value="0"/>
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)		50	<input type="text" value="0"/>
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП 52+АОП 53+АОП 54+АОП 55)		51	<input type="text"/>
45.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	52	<input type="text"/>
46.	Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	53	<input type="text"/>
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"/>
48.	Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со член 30-а од ЗДД	55	<input type="text"/>
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)		56	<input type="text" value="0"/>
49.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	57	<input type="text"/>
50.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	58	<input type="text"/>
51.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 56-АОП 57-АОП 58)	59	<input type="text"/>
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ			
52.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	60	<input type="text"/>
53.	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	61	<input type="text"/>
54.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	62	<input type="text"/>
55.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	63	<input type="text"/>
56.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот платен во странство до пропишаната стапка	64	<input type="text"/>
57.	Остварен вкупен приход во годината	65	<input type="text" value="10.943.685"/>
58.	Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	66	<input type="text"/>
59.	Вкупни трошоци 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"/>
60.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	68	<input type="text"/>
61.	Вкупни трошоци 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"/>
62.	Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по член 30-а од ЗДД	70	<input type="text"/>