



Република Македонија
Министерство за финансии
Управа за јавни приходи

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Глобална Управа за Јавни Приходи

Посебен даночен статус Заштитни друштва ТИРЗ Казнено поправни домови

Единствен даночен број: 4028003133288

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт: ZDRU@ENIE ZA RAZVOJ NA ZAEDNICATA TETOVO . 82/ TETOVO

Телефон: _____

е-пошта: mic_sreten@yahoo.com

Датум и број на прием: 28/02/2017 18:12:19
2802175703 15

Даночен период
од: 01/01/2016
до: 31/12/2016
Рок за поднесување: 28/02/2017
Исправка на ДБ: Број: _____

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

* без данок

		АОП	
I.	Финансиски резултат во Биланс на успех	01	0
II.	Непризнани расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 27)	02	0
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	0
2.	Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	04	0
3.	Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став 1 точка 2 од ЗДД	05	0
4.	Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	06	0
5.	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	07	0
6.	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	08	0
7.	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	09	0
8.	Скриени исплати на добивки	10	0
9.	Трошоци за репрезентација	11	0
10.	Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во годината	12	0
11.	Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	13	0
12.	Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзаник	14	0
13.	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	15	0
14.	Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзаник	16	0
15.	Парични и даночни казни, пенали и казни камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	17	0
16.	Исплати на стипендии	18	0
17.	Трошоци на calo, растур, крш и расипување	19	0
18.	Траен отпис на ненаплатени побарувања	20	0
19.	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	21	0
20.	Износ на ненаплатени побарувања од заем	22	0
21.	Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	23	0
22.	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	0
23.	Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	25	0
24.	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери - нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	26	0
25.	Други усогласувања на расходи	27	0

26.	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	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа
27.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	31	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	32	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа
28.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	33	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	34	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)
29.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	35	V. Даночна основа по намалување (III-IV)	36	VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)
30.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	37	VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)	38	31. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања
31.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	39	32. Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	40	33. 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
32.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	41	VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)	42	34. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период*
33.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	43	35. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	44	36. Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)
34.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	45	IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ	46	37. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)
35.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	47	38. Загуби од претходни години за кои правото на покривне во рок од три години не е изминато	48	39. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години
36.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	49	40. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	50	41. Остварен вкупен приход во годината
37.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	51	42. Вкупни трошоци за донации во годината	52	43. Вкупни трошоци за спонзорства во годината
38.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
39.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
40.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
41.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
42.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
43.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
44.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
45.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
46.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
47.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
48.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
49.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
50.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				
51.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа				

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Елена Георгиевска К	Географски подрачје	Георгиевска К
ЕДБ / ЕМБГ	1801978475015	Датум на пополнување	28/02/2017 18:11:41
Својство	ovlasteno lice	Потпис	

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Елена Георгиевска К	Географски подрачје	Георгиевска К
ЕМБГ	1801978475015	Датум на пополнување	
Својство	ovlasteno lice	Потпис	Електронски потпишана

Податоци за обработката

* Податоцима Ујорев за јавни брикови

ЕМБС: 05752736

Целосно име: Здружение Институт за развој на заедницата Тетово

Вид на работа: 540

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2016

Биланс на приходи и расходи

Ознака за АОП	Опис	Претходна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Нето за тековна година
201	-- Расходи I. МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ, УСЛУГИ И АМОРТИЗАЦИЈА (202 до 210)	425.256,00			765.078,00
202	-- Потрошени материјали	27.333,00			361.130,00
203	-- Потрошена енергија	122.522,00			102.297,00
204	-- Други услуги	75.565,00			41.442,00
205	-- Превозни и транспортни услуги	54.224,00			87.776,00
209	-- Наемнини	117.448,00			150.334,00
210	-- Други материјални расходи	28.164,00			22.099,00
211	-- ДРУГИ РАСХОДИ (212 до 221)	1.666.115,00			3.821.060,00
212	-- Провизија за платен промет	14.734,00			21.449,00
214	-- Премии за осигурување	27.449,00			4.022,00
215	-- Дневници за службено патување	663.415,00			414.649,00
216	-- Надоместоци на трошоците на работниците и граѓаните	116.191,00			173.323,00
217	-- Негативни курсни разлики				1.083,00
218	-- Членарини	9.455,00			18.907,00
219	-- Други расходи	834.871,00			3.187.627,00
222	-- КАПИТАЛНИ И ДРУГИ СРЕДСТВА (223+224+225)				650.650,00
224	-- Средства за опрема				650.650,00
226	-- ПОМОШТИ, ДОНАЦИИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ (227+228+229)				1.935.648,00
227	-- Помошти, донации и други давања на субјекти				1.935.648,00
230	-- ПЛАТИ И НАДОМЕСТИ НА ПЛАТИ(231+232)	597.568,00			452.560,00
231	-- а) Вкалкулирани плати	410.602,00			312.123,00
232	-- б) Вкалкулирани надомести	186.966,00			140.437,00
233	-- Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот	1.901,00			
235	-- ВКУПНО РАСХОДИ (201+211+222+226+230+233+234)	2.690.840,00			7.624.996,00
236	-- Остварен вишок на приходи-добивка пред оданочување(250 минус 235) ако 250>235	796.134,00			3.307.731,00
238	-- Остварен нето вишок-добивка (236-237)	796.134,00			3.307.731,00
239	-- Вкупно (235+236) или (235+237) ако 237 е поголемо од 236=252	3.486.974,00			10.932.727,00
243	-- Приходи од камати и позитивни курсни разлики	49,00			341,00
244	-- Приходи од членарини, подароци, донации и приходи од други извори	2.787.073,00			9.757.733,00
245	-- Приходи од кирии и закупнини	171.550,00			117.940,00
246	-- Сопствени приходи	448.810,00			240.046,00
247	-- Други приходи				20.533,00
248	-- Пренесен дел од вишокот на приходите од претходната година	79.492,00			796.134,00
250	-- ВКУПНО ПРИХОДИ 240+243+244+245+246+247+ 248+249	3.486.974,00			10.932.727,00
252	-- ВКУПНО (250+251)=239	3.486.974,00			10.932.727,00

438	-- Број на работници	3,00	3,00
-----	----------------------	------	------

Биланс на состојба

Ознака за АОП	Опис	Претходна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Нето за тековна година
1	-- АКТИВА ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (002+003+008+009)	2.354.957,00	3.045.034,00	155.490,00	2.889.544,00
3	-- МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (004 до 007)	2.354.957,00	3.045.034,00	155.490,00	2.889.544,00
4	-- Земјишта и шуми	1.968.000,00	1.968.000,00		1.968.000,00
6	-- Опрема	386.957,00	619.834,00	15.426,00	604.408,00
7	-- Други материјални средства		457.200,00	140.064,00	317.136,00
10	-- ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА И АКТИВНИ ПРЕСМЕТКОВНИ СМЕТКИ (011+018+019+020+021+022+023+024)	937.748,00	3.320.062,00		3.320.062,00
11	-- ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (012 до 017)	796.134,00	3.307.731,00		3.307.731,00
12	-- Жиро сметка	796.134,00	3.225.419,00		3.225.419,00
14	-- Девизна сметка		82.312,00		82.312,00
19	-- КУПУВАЧИ	117.940,00			
24	-- АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА (025+026+027)	23.674,00	12.331,00		12.331,00
27	-- Други активни временски ограничувања	23.674,00	12.331,00		12.331,00
42	-- ВКУПНА АКТИВА (001+010+028+035+038+041)	3.292.705,00	6.365.096,00	155.490,00	6.209.606,00
44	-- ПАСИВА - ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА	2.354.957,00			2.889.544,00
45	-- Деловен фонд	2.354.957,00			2.889.544,00
51	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ И ПАСИВНИ ПРЕСМЕТКОВНИ СМЕТКИ (052 ДО 061)				12.331,00
54	-- в) Обврски спрема државата за даноци и придонеси и други обврски				12.331,00
62	-- V. ПАСИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА (063 до 065)	937.748,00			3.307.731,00
64	-- Дел од вишокот на приходите пренесен во наредната година	796.134,00			3.307.731,00
65	-- Други пасивни временски ограничувања	141.614,00			
69	-- ВКУПНА ПАСИВА (044+046+047+051+062+066+067+068)	3.292.705,00			6.209.606,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Претходна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Нето за тековна година
637	-- Земјишта	1.968.000,00			1.968.000,00
639	-- Сегашна вредност на земјишта (< или = АОП 004 од БС)	1.968.000,00			1.968.000,00
643	-- Набавна вредност на превозни средства				61.500,00
645	-- Исправка на вредност на превозни средства				33.225,00
646	-- Сегашна вредност на превозни средства (< или = АОП 007 од БС)				28.275,00
647	-- Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема)	27.898,00			
649	-- Исправка на вредност на информациска и телекомуникациска опрема	27.898,00			
651	-- Набавна вредност на компјутерска опрема)				522.558,00
653	-- Исправка на вредност на компјутерска опрема				3.336,00
654	-- Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 006 од БС)				519.222,00
675	-- Издатоци за авторски хонорари (< или = на АОП 219 од БПР)				822.594,00
676	-- Издатоци за повремени и привремени работи (< или = на АОП 219 од БПР)	663.415,00			2.160.377,00
677	-- Помошти, донации и други давања на субјектите во добра и услуги (< или = на АОП 227 од БПР)				1.935.648,00

2/27/2017

Поднесување Годишни Сметки преку Веб - Централен Регистар на Република Македонија

680	-- Плати(< или = на АОП 231 од БПР)	410.602,00	312.123,00
681	-- Придонеси на плати(< или = на АОП 231 од БПР)	172.258,00	128.582,00
682	-- Даноци на плати(< или = на АОП 231 од БПР)	14.708,00	11.855,00
686	-- Приходи од камати(< или = на АОП 243 од БПР)	49,00	341,00
691	-- Приходи од донации(< или = на АОП 244 од БПР)	2.787.073,00	9.757.733,00
692	-- Приходи од други извори(< или = на АОП 244 од БПР)	620.360,00	
695	-- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	3,00	3,00

Распореѓување на резултатот

Ознака за АОП	Опис	Претходна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Нето за тековна година
351	-- А. ОСТВАРЕН НЕТО ВИШОК -ДОБИВКА	796.134,00			3.307.731,00
353	-- Б. ОСТАТОК ОД НЕТО ДОБИВКАТА ЗА РАСПОРЕДУВАЊЕ (351-352)	796.134,00			3.307.731,00
358	-- f) Дел за пренос во наредната година	796.134,00			
359	-- Нераспределен дел од вишокот на приходите-добивката				3.307.731,00

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Претходна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Нето за тековна година
2564	- 85.59 - Друго образование, неспомнато на друго место				10.932.727,00

Изјавувам, под морална, материјална и кривична одговорност, дека податоците во годишната сметка се точни и вистинити.

Податоците од годишната сметка се во постапка на доставување, која ќе заврши со одлука (одобрување/одбивање) од страна на Централниот Регистар.

АЖУРИРАЈ ПОТПИШИ ПЕЧАТИ ОТКАЖИ

Сите права се задржани © 2013 Централен Регистар на Република Македонија