



Посебен даночен статус

Заштитно друштво ТИРЗ Казнено поправни домови

Единствен даночен број

4001997103328

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт

ЈП „КОМУНАЛЕН“
ТЕХЧЕВО

Телефон

033/441-159

е-пошта

jurkomunal@esr.gov.mk

Датум и број на прием

Даночен период

од 01.01.2018 до 31.12.2018

Рок за поднесување

25.01.2019

Исправка на ДБ

Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

ебез гениб

		АОП
I.	Финансиски резултат во Биланс на успех	01 -1781808
II.	Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29)	02 271330
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 26277
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 52763
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.	Даноци 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 казни камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	18 152290
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 и 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 -1560478
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

