18010603646 0317
18010 60364 78714
18010 60364 78517

Република Македонија
Министерство за финансии
УПРАВА ЗА ЈАВНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС
за оданочување на добивка

ДБ

* *Пополнува Управа за јавни приходи*

Посебен даночен статус: ☐ Заштитни друштва ☐ ТИРЗ ☐ Казнено поправни домови

Единствен даночен број: 4 0 3 0 0 0 6 6 4 4 6 0 1

Датум и број на прием: 28-02-2017

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт:

АГЕНЦИЈА ЗА ФИЛМ НА РМ-СКОПЈЕ

Ул.8-ми Март бр.4

1000 Скопје - Центар

Телефон: 0 2 3 2 2 4 1 0 0

е-пошта: contact@filmagency.gov.mk

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 дени"

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

III.	**Даночна основа (I+II)**	28	1 4 3 3 4 4
IV.	**Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)**	29	
26.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	30	
27.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	31	
28.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	32	
29.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	33	
30.	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	34	
V.	**Даночна основа по намалување (III- IV)**	35	1 4 3 3 4 4
VI.	**Пресметан данок на добивка (V x 10%)**	36	1 4 3 3 4
VII.	**Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)**	37	
31.	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	38	
32.	Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	39	
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	40	
VIII.	**Пресметан данок по намалување (VI-VII)**	41	1 4 3 3 4
34.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период*	42	3 4 6 2 3
35.	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	43	
36.	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	44	2 0 2 8 9
IX.	**ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ**		
37.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	45	
38.	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	46	
39.	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	47	
40.	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	48	
41.	Остварен вкупен приход во годината	49	2 8 9 8 7 0 9 5 3
42.	Вкупни трошоци за донации во годината	50	
43.	Вкупни трошоци за спонзорства во годината	51	

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	ЈУЛИЈАНА АНДОНОВА		
ЕДБ / ЕМБГ		Датум на пополнување	20. 02. 2017
Својство	Виш соработник за буџетска контрола	Потпис	Јандонова

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	МИМИ ЃОРГОСКА ИЛИЕВСКА		
ЕМБГ		Датум на пополнување	20. 02. 2017
Својство	ДИРЕКТОР	Потпис	

* Пополнува Управа за јавни приходи

Податоци за обработката	