

Даночна основа (I+II)

Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36)

- Износ на исплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа
- Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа
- Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот

- Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години

- Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)

Даночна основа по намалување (III- IV)

Пресметан данок на добивка ($V \times 10\%$)

Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП40+АОП 41+АОП42+АОП43)

- Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања
- Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка
- 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
- Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД

Пресметан данок по намалување (VI-VII)

- Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период
- Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди
- Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 44-АОП 45-АОП46)

ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ

- Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)
- Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато
- Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години
- Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД
- Остварен вкупен приход во годината
- Вкупни трошоци за донации во годината за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
- Вкупни трошоци за донации во годината за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
- Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
- Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности
- Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по еден од основите на член 30-а, односно 30-б од ЗДД
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 50%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (3) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (4) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (5) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 35%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (7) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 10%
- Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%

30	
31	
32	
33	
34	
35	
36	
37	
38	
39	
40	
41	
42	
43	
44	
45	
46	
47	
48	
49	
50	
51	
52	3 2 3 4 0 8 1 0
53	
54	
55	
56	
57	
58	
59	
60	
61	
62	
63	
64	
65	

ПРИЛОЗИ



Потврда од Агенција за млади и спорт (доколку имате искажано податок под ред. бр.36)