



Република Македонија
Министерство на финансии
УПРАВА ЗА ДАНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

Посебен
даночен статус

☐ Заштитен
друштво

☐ ТИРЗ

☐ Казнено поправни
домови

Единствен
даночен број

4002014535109

Скратен назив
и адреса на вистинско
седиште за контакт

KO[ARKARSKI KLUB PELISTER AD
BITOLA BULEVAR PRVI MAJ . 61
БИТОЛА

Телефон

е-пошта

vasko_atanasovski@yahoo.com

* Подолнува Управа за јавни приходи

Датум и
број на
прием

16/03/2018 14:56:15

1603182601 30

Даночен период

од 01/01/2017 до 31/12/2017

Рок за
поднесување 15/03/2018

Исправка
на ДБ

Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без гени"

		АОП	
I.	Финансиски резултат во Биланс на успех	01	-13837
II.	Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29)	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 сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД	06	0
5.	Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	07	0
6.	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	08	0
7.	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	09	0
8.	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	10	0
9.	Скриени исплати на добивки	11	0
10.	Трошоци за репрезентација	12	0
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	0
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	0
13.	Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	15	0
14.	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	16	0
15.	Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	17	0
16.	Парични и даночни казни, пенали и казни камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	18	0
17.	Исплати на стипендии	19	0
18.	Трошоци на кало, растур, крш и расипување	20	0
19.	Траен отпис на ненаплатени побарувања	21	0
20.	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	22	0
21.	Износ на ненаплатени побарувања од заем	23	0
22.	Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	24	0
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	0
24.	Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	26	0
25.	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	27	0
26.	Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-6 од ЗДД.	28	0
27.	Други усогласувања на расходи	29	0

1/5

III.	Даночна основа (I+II)	30	-13837
IV.	Намалување на даночна основа (АОП 32+АОП 33 + АОП 34+АОП 35+АОП 36)	31	0
28.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	32	0
29.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	33	0
30.	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	34	0
31.	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	35	0

ЕМБС: 06927793

Целосно име: Друштво за спортски дејности КОШАРКАРСКИ КЛУБ ПЕЛИСТЕР АД

Битола

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2017

Листа на прикачени документ :
Објаснувачки белешки**Биланс на состојба**

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
1	-- АКТИВА: А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	1.095.999,00			1.095.999,00
9	-- II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	1.095.999,00			1.095.999,00
13	-- Постройки и опрема	1.095.999,00			1.095.999,00
36	-- Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	40.311,00			80.030,00
37	-- I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	3.740,00			3.740,00
39	-- Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	3.740,00			3.740,00
59	-- V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	36.571,00			76.290,00
60	-- Парични средства	36.571,00			76.290,00
63	-- ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	1.136.310,00			1.176.029,00
65	-- ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078)	849.133,00			862.970,00
66	-- I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	1.537.500,00			1.537.500,00
76	-- VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	674.530,00			444.164,00
78	-- X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	13.837,00			230.366,00
81	-- Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	287.177,00			313.059,00
95	-- IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	287.177,00			313.059,00
97	-- Обврски спрема добавувачи	327,00			26.209,00
100	-- Обврски кон вработените	286.850,00			
108	-- Останати краткорочни обврски				286.850,00
111	-- ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	1.136.310,00			1.176.029,00

Биланс на успех

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
201	-- I. ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	4.080.000,00			2.401.292,00
202	-- Приходи од продажба	60.000,00			505,00
203	-- Останати приходи	4.020.000,00			2.400.787,00
207	-- II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	4.093.845,00			2.636.668,00
208	-- Трошоци за сировини и други материјали	295.437,00			46.605,00
211	-- Услуги со карактер на материјални трошоци	972.933,00			22.849,00
212	-- Останати трошоци од работењето	2.612.066,00			2.541.867,00
213	-- Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213.409,00			11.290,00
215	-- Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	213.409,00			
217	-- Останати трошоци за вработените				11.290,00
222	-- Останати расходи од работењето				14.057,00
223	-- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	8,00			5.010,00

друштва (225+226+227+228)

226	- Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	8,00	
230	- Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва		10,00
233	- Останати финансиски приходи		5.000,00
247	- Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244)	13.837,00	230.366,00
251	- Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	13.837,00	230.366,00
256	- НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)	13.837,00	230.366,00
257	- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	1,00	
258	- Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	12,00	12,00
270	- Загуба за годината	13.837,00	230.366,00
291	- Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269)	13.837,00	230.366,00

Државна евиденција

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
691	- Приходи од продажба на услуги (< или = АОП 202 од БУ)	60.000,00			
710	- Останати приходи од работењето (< или = АОП 203 од БУ)	4.020.000,00			
717	- Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ)	244.522,00			
725	- Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ)	50.915,00			
729	- Транспортни услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	5.740,00			
734	- Производствени и занаетчиски услуги (< или = АОП 211 од БУ)	875.140,00			
735	- Наемнини за деловни простории во земјата (< или = АОП 211 од БУ)	92.053,00			
761	- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ)	45.876,00			
765	- Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ)	2.566.190,00			
771	- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	1,00			

Структура на приходи по дејности

Ознака за АОП	Опис	Нето за тековна година	Бруто за тековна година	Исправка на вредноста за тековна година	Претходна година
2588	- 93.12 - Дејности на спортските клубови	4.080.008,00			

Потпишано од:

GORDANA LUKIKJ

CN=Makedonski Telekom CA, O=Makedonski Telekom
C=MK
Makedonski Telekom CA

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.