



Република Македонија
Министерство за финансии
УПРАВА ЗА ЈАВНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Подолнува Управата за јавни приходи

Посебен
даночен статус
☐ Заштитни
друштва ☐ ТИРЗ ☐ Казнено поправни
домови
Единствен
даночен број

4002015541811

Скратен назив
и адреса на вистинско
седиште за контактRK PELISTER AD BITOLA
BULEVAR 1-VI MAJ . 61 БИТОЛА

Телефон

е-пошта

rkpelister08@t-home.mk

Датум и
број на
прием

15/03/2019 20:12:51

1503192603 31

Даночен период

од 01/01/2018 до 31/12/2018

Рок за
поднесување

15/03/2019

Исправка
на ДБ

Број

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без гени"

| | | АОП | |
|-----|---|-----|---------|
| I. | Финансиски резултат во Биланс на успех | 01 | -876900 |
| 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 добивка | 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-б од ЗДД. | 28 | 0 |
| 27. | Други усогласувања на расходи | 29 | 0 |

1/5

| | | | |
|------|--|----|---------|
| III. | Даночна основа (I+II) | 30 | -876900 |
| 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: 07049510

Целосно име: Друштво за спортски дејности РАКОМЕТЕН КЛУБ ПЕЛИСТЕР АД

Битола

Вид на работа: 450

Тип на годишна сметка: Годишна сметка

Тип на документ: Годишна сметка

Година : 2018

Листа на прикачени документи:
Објаснувачки бележи**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) | 17.098,00 | | | 17.098,0 |
| 9 | - - II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019) | 17.098,00 | | | 17.098,0 |
| 13 | - - Постројки и опрема | 17.098,00 | | | 17.098,0 |
| 36 | - - Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059) | 289.075,00 | | | 186.304,0 |
| 45 | - - III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051) | 275.683,00 | | | 106.350,0 |
| 47 | - - Побарувања од купувачи | 201.333,00 | | | 32.000,0 |
| 50 | - - Побарувања од вработените | | | | 74.350,0 |
| 51 | - - Останати краткорочни побарувања | 74.350,00 | | | |
| 59 | - - V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061) | 13.392,00 | | | 79.954,0 |
| 60 | - - Парични средства | 13.392,00 | | | 79.954,0 |
| 63 | - - ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062) | 306.173,00 | | | 203.402,0 |
| 65 | - - ПАСИВА : А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+077-078) | -1.642.708,00 | | | -765.808,0 |
| 66 | - - I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА | 1.542.250,00 | | | 1.542.250,0 |
| 76 | - - VIII. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-) | 2.308.058,00 | | | 2.242.329,0 |
| 78 | - - X. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА | 876.900,00 | | | 65.729,0 |
| 81 | - - Б. ОБВРСКИ (082+085+095) | 1.768.881,00 | | | 789.210,0 |
| 95 | - - IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108) | 1.768.881,00 | | | 789.210,0 |
| 97 | - - Обврски спрема добавувачи | 1.126.453,00 | | | 162.210,0 |
| 100 | - - Обврски кон вработените | 642.428,00 | | | 627.000,0 |
| 109 | - - V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ ВО ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР) | 180.000,00 | | | 180.000,0 |
| 111 | - - ВКУПНО ПАСИВА : ГЛАВНИНА, РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110) | 306.173,00 | | | 203.402,0 |

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) | 17.621.381,00 | | | 14.289.048,0 |
| 202 | - - Приходи од продажба | 921.040,00 | | | 188.900,0 |
| 203 | - - Останати приходи | 16.700.341,00 | | | 14.100.148,0 |
| 207 | - - II. РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222) | 20.318.273,00 | | | 14.534.820,0 |
| 208 | - - Трошоци за сировини и други материјали | 954.421,00 | | | 4.919.794,0 |
| 211 | - - Услуги со карактер на материјални трошоци | 1.926.306,00 | | | 750.138,0 |
| 212 | - - Останати трошоци од работењето | 15.840.141,00 | | | 6.026.961,0 |
| 213 | - - Трошоци за вработени (214+215+216+217) | 1.597.405,00 | | | 2.837.927,0 |
| 214 | - - Плати и надоместоци на плата (нето) | 1.335.230,00 | | | 294.915,0 |
| 215 | - - Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата | 280,00 | | | 1.116.120,0 |
| 216 | - - Придонеси од задолжително социјално осигурување | 2.590,00 | | | |

| | | | |
|-----|--|--------------|-------------|
| 217 | -- Останати трошоци за вработените | 259.305,00 | 1.426.892,0 |
| 223 | -- III. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233) | 1.819.992,00 | 180.043,0 |
| 224 | -- Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228) | | 43,0 |
| 226 | -- Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва | | 43,0 |
| 233 | -- Останати финансиски приходи | 1.819.992,00 | 180.000,0 |
| 247 | -- Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245)-(201+223+244) | 876.900,00 | 65.729,0 |
| 251 | -- Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248) | 876.900,00 | 65.729,0 |
| 256 | -- НЕТО ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254) | 876.900,00 | 65.729,0 |
| 257 | -- Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ) | 1,00 | 1,0 |
| 258 | -- Број на месеци на работење (во апсолутен износ) | 12,00 | 12,0 |
| 270 | -- Загуба за годината | 876.900,00 | 65.729,0 |
| 291 | -- Вкупна сеопфатна загуба за годината (270+287) или (270-286) или (287-269) | 876.900,00 | 65.729,0 |

Државна евиденција

| Ознака за АОП | Опис | Нето за тековна година | Бруто за тековна година | Исправка на вредноста за тековна година | Претходна година |
|---------------|---|------------------------|-------------------------|---|------------------|
| 690 | -- Приходи од продажба на стоки(< или = АОП 202 од БУ) | | | | 188.900,0 |
| 691 | -- Приходи од продажба на услуги (< или = АОП 202 од БУ) | 921.040,00 | | | |
| 710 | -- Останати приходи од работењето (< или = АОП 203 од БУ) | 16.700.341,00 | | | 14.100.148,0 |
| 717 | -- Трошоци за сировини и материјали (< или = АОП 208 од БУ) | 903.736,00 | | | 4.914.220,0 |
| 725 | -- Потрошена електрична енергија (< или = АОП 208 од БУ) | 50.685,00 | | | 5.574,0 |
| 729 | -- Транспортни услуги во земјата (< или = АОП 211 од БУ) | 21.610,00 | | | |
| 734 | -- Производствени и занаетчиски услуги (< или = АОП 211 од БУ) | 1.904.696,00 | | | 532.550,0 |
| 735 | -- Наемнини за деловни простории во земјата (< или = АОП 211 од БУ) | | | | 217.588,0 |
| 750 | -- Надоместок за сместување и исхрана на терен (< или = АОП 217 од БУ) | 259.305,00 | | | |
| 761 | -- Надомест за банкарски услуги (< или = АОП 212 од БУ) | 62.514,00 | | | 69.555,0 |
| 765 | -- Останати трошоци на работењето (< или = АОП 212 од БУ) | 15.777.627,00 | | | 5.957.406,0 |
| 771 | -- Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот | 1,00 | | | 1,0 |

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 | 19.441.373,00 | | | |

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.

