

Davčni urad:

Izpostava davčnega urada:

Šifra izpostave davčnega urada: _ _ _ _

Datum prejema obračuna:

Podpis oz. znak:

OBRAČUN DAVKA OD DOBIČKA PRAVNIH OSEB za obdobje do

PRAVNA OSEBA:

SEDEŽ:

DAVČNA ŠTEVILKA: _ _ _ _ _

MATIČNA ŠTEVILKA: _ _ _ _ _

ŽIRO RAČUN:

ŠIFRA DEJAVNOSTI: _ _ . _ _ _

NAČIN UGOTAVLJANJA DAVKA (obkrožite in izpolnite):

- individualno

- skupinsko:

- številka in datum izdaje odločbe, davčni urad:

- predlagatelj (naziv in sedež):

- davčna številka predlagatelja: _ _ _ _ _

DAVČNI ZAVEZANEC JE UPORABNIK EKONOMSKE CONE (obkrožite) DA

in predlaga navedeni obračun (vpišite ustrezno številko): —

(1 - za del poslovanja v ekonomski coni, 2 - za del poslovanja izven ekonomske cone,

3 - skupaj za celotno poslovanje)

zneski v tolarjih brez stotinov

Zap.št.	ELEMENTI	Znesek
1.	Prihodki	
2.	Zmanjšanje prihodkov za prihodke, dosežene z udeležbo pri dobičku pravnih oseb	
3.	Prihodki – skupaj (zap. št. 1 manj zap. št. 2)	
4.	Odhodki	

5.	Davčna osnova I (zap. št. 3 manj zap. št. 4); če je > 0	
6.	Negativna razlika (zap. št. 3 manj zap. št. 4); če je < 0	
7.	Prihodki, doseženi z udeležbo pri dobičku pravnih oseb, vključno s plačanim davkom	
8.	Razlika med obrestmi, obračunanimi po skupni povprečni ponderirani medbančni letni obrestni meri in obrestmi, ki jih je zaračunal davčni zavezanec za posojila zaposlenim, lastnikom ali povezanim osebam	
9.	Razlika med obrestmi, ki jih je banka ali druga finančna organizacija zaračunala tretjim osebam in obrestmi, ki jih je zaračunala za dana posojila lastnikom ali povezanim osebam	
10.	Neporabljen del investicijskih rezerv ter izkoriščene davčne olajšave iz naslova investicij v primeru prodaje oziroma odtujitve sredstev in razporeditve dobička za udeležbo v dobičku (10a do 10 c), od tega:	
10a	Neporabljen del investicijskih rezerv	
10b	Izkoriščene davčne olajšave iz naslova investicij v primeru prodaje oziroma odtujitve sredstev	
10c	Izkoriščene davčne olajšave iz naslova investicij v primeru razporeditve dobička za udeležbo v dobičku	
11.	Povečanje davčne osnove – skupaj (zap. št. 7 + zap. št. 8 + zap. št. 9 + zap. št. 10)	
12.	Dobiček prenešen iz tujine	
13.	Prejete obresti od kratkoročnih in dolgoročnih vrednostnih papirjev, ki so jih do 08. aprila 1995 izdale Republika Slovenija, občine ali javna podjetja, ki so jih ustanovile Republika Slovenija ali občine	
14.	Neporabljene, že obdavčene dolgoročne rezervacije stroškov	
15.	Zmanjšanje davčne osnove – skupaj (zap. št. 12 + zap. št. 13 + zap. št. 14)	
16.	Davčna osnova II (zap. št. 5 + zap. št. 11 manj zap. št. 15); če je > 0 ali (zap. št. 11 manj zap. št. 6 manj zap. št. 15); če je > 0	
17.	Davčna izguba (zap. št. 5 + zap. št. 11 manj zap. št. 15); če je < 0 ali (zap. št. 11 manj zap. št. 6 manj zap. št. 15); če je < 0	
18.	Pokrivanje izgub iz preteklih let	
19.	Investirani znesek v opredmetena osnovna sredstva (razen v osebna motorna vozila) in neopredmetena dolgoročna sredstva	
20.	Investicijska rezerva	
21.	Rezerve pri zavarovalnicah	
22.	Olajšava za novo zaposlene delavce	
23.	Olajšava za zaposlene invalide	
24.	Zadružni ristorno	
25.	Rezerve pri hranilno kreditnih službah	
25a	Davčna olajšava za delodajalca, ki financira pokojninski načrt	
26.	Davčna osnova III (zap. št. 16 manj zap. št. 18 manj zap. št. 19 manj zap. št. 20 manj zap. št. 21 manj zap. št. 22 manj zap. št. 23 manj zap. št. 24 manj zap. št. 25 manj zap. št. 25a)	

27.	Davek (zap. št. 26 krat ... %)	
28.	Olajšava za davčne zavezance, ki so začeli s poslovanjem na novo na demografsko ogroženih območjih - za prvo, drugo in tretje leto	
29.	Olajšava za davčne zavezance, ki so začeli s poslovanjem na novo na demografsko ogroženih območjih - za četrto leto	
30.	Olajšava za davčne zavezance, ki so začeli s poslovanjem na novo na demografsko ogroženih območjih - za peto leto	
31.	Zmanjšanje davka – skupaj (zap.št. 28 + zap.št. 29 + zap.št. 30)	
32.	Davčna obveznost (zap.št. 27 manj zap.št. 31)	
33.	Plačani davek od prihodkov, doseženih z udeležbo pri dobičku pravnih oseb	
34.	Vplačane akontacije	
35.	Obveznost za plačilo davka (zap.št. 32 manj zap.št. 33 manj zap.št. 34)	
36.	Preveč vplačane akontacije (zap.št. 33 + zap.št. 34 manj zap.št. 32)	
37.	Osnova za določitev akontacije	
38.	Akontacija (zap.št. 37 krat 12 krat ... %)	
38a	mesečni obrok	
38b	Trimesečni obrok	

DODATNI PODATKI

39.	Razlika v prihodkih iz naslova transfernih cen (10. člen ZDDPO)	
40.	Odhodki/izdatki, ki se po določitvah 12. člena ZDDPO ne všttevajo med odhodke	
41.	Denarne kazni	
42.	Zamudne obresti od nepravčasno plačanih davkov in prispevkov	
43.	Odhodki za pokrivanje izgub iz prejšnjih let	
44.	Rezervacije za kritje možnih izgub	
45.	Formirani popravki vrednosti in odpisane terjatve do delavcev, lastnikov ali povezanih oseb	
46.	Obračunana amortizacija, ki presega amortizacijo, obračunano na podlagi stopenj, predpisanih z zakonom	
47.	Obračunana amortizacija dokončno amortiziranih sredstev	
48.	Zmanjšanje odhodkov kot rezultat razlike med transfernimi cenami in povprečnimi cenami	
49.	Obresti na prejeta posojila od lastnikov ali povezanih oseb nad skupno povprečno ponderirano medbančno letno obrestno mero	
50.	Obračunane plače, ki niso v skladu s splošnimi kolektivnimi pogodbama	
51.	Povračila stroškov zaposlenim, ki presegajo nadomestila, določena z Uredbo	

52.	30 % dolgoročnih rezervacij stroškov	
53.	Rezervacije pri bankah, hranilnicah in hranilno kreditnih službah, ki presegajo višino, ki jo predpiše Banka Slovenije	
54.	Splošne rezervacije pri bankah in hranilnicah, ki se ne priznajo kot odhodek	
55.	Posebne rezervacije pri bankah in hranilnicah, ki se ne priznajo kot odhodek	
56.	30 % reprezentančnih stroškov ter stroškov upravnega in nadzornega odbora	
57.	Izplačila za humanitarne, kulturne, znanstvene, vzgojnoizobraževalne, ekološke, športne in religiozne namene, ki presegajo 0,3 % ustvarjenih prihodkov	
58.	Izplačila političnim organizacijam, ki presegajo znesek, ki je enak trikratni povprečni mesečni plači na zaposlenega	
59.	Povračila stroškov zaposlenim, ki se po 22. členu ZDDPO ne priznavajo kot odhodek	
60.	Vrednostni učinek spremembe obračunavanja zalog	
61.	Dodatno oblikovane rezervacije po 18. členu ZFPPOd	
62.	Odhodki/izdatki iz naslova prostovoljnega dodatnega zavarovanja, ki niso davčna olajšava	
63.	Dodatni podatki – kontrolni seštevki (zap. št. 39 do zap. št. 62)	

Poslovno leto: - je enako koledarskemu letu

- se razlikuje od koledarskega leta in traja oddo.....

Datum

Žig

Odgovorna oseba