

Организациона јединица _____

Заокружити:

1. Годишњи порески обрачун и аконтација за наредни период
2. Измена месечних аконтација
3. Истекло право на пореско ослобођење
4. Отпочињање обављања делатности

ПОРЕСКА ПРИЈАВА
ЗА АКОНТАЦИОНО-КОНАЧНО УТВРЂИВАЊЕ ПОРЕЗА НА ДОБИТ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА ПЕРИОД ОД _____ ДО _____ 200__ ГОДИНЕ

1. ПОДАЦИ О ПОРЕСКОМ ОБВЕЗНИКУ:

1.1.	ПИБ	
1.2.	Матични број ¹⁾	
1.3.	Фирма-пословно име (пуна ознака)	
1.4.	Фирма-пословно име (скр. ознака)	
1.5.	Подаци о седишту:	
1.5.1.	Општина	
1.5.2.	Место	
1.5.3.	Назив улице	
1.5.4.	Кућни број (број и слово)	
1.5.5.	Спрат, број стана и слово	
1.5.6.	Телефон - факс	
1.5.7.	Факс	
1.5.8.	Е-mail	

2. ПОДАЦИ О ДЕЛАТНОСТИ:

2.1.	Претежна делатност:	Шифра ¹⁾ : _____	Назив: _____
2.2.	Датум уписа у регистар: _____		

3. ПОДАЦИ О РАЧУНУ У БАНЦИ:

	Место	Назив банке	Број рачуна
1.			
2.			
3.			

4. ПОДАЦИ О ИЗДВОЈЕНИМ ПОСЛОВНИМ ЈЕДИНИЦАМА ВАН ТЕРИТОРИЈЕ РЕПУБЛИКЕ:

	Држава-место	Улица и број	Датум уписа у регистар
1.			
2.			
3.			

5. ПОДАЦИ О ПРОЦЕНИ ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА И ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВИСИНЕ АКОНТАЦИЈЕ:²⁾

5.1.	Процена прихода за прву пословну годину	
5.2.	Процена расхода за прву пословну годину	
5.3.	Процена добити за прву пословну годину	
5.4.	Пореска стопа	
5.5.	Обрачуната аконтација пореза за период од _____ до _____	
5.6.	Месечни износ аконтације (р.бр. 5.5 подељен бр. месеци до краја посл.год.)	

6. ПОДАЦИ О ПОСЛОВНОМ РЕЗУЛТАТУ:

6.1.	Добит пословне године ³⁾	
6.2.	Губитак пословне године ³⁾	

7. ПОДАЦИ ОД ЗНАЧАЈА ЗА ОСТВАРИВАЊЕ ПОРЕСКИХ ПОДСТИЦАЈА:

7.1.	Назив и седиште концесионог предузећа - концесионара	
7.1.1.	ПИБ концесионара	
7.1.2.	Датум закључења концесионог акта, односно уговора о концесији	
7.1.3.	Дужина рока пореског ослобођења по основу концесионог улагања утврђена од стране Владе Републике Србије ⁴⁾	
7.2.	Датум оснивања новоосноване пословне јединице у недовољно развијеним подручјима	
7.2.1.	Добит остварена у новооснованој пословној јединици у недовољно развијеним подручјима	
7.3.	У предузећу за радно оспособљавање, професионалну рехабилитацију и запошљавање инвалидних лица:	
7.3.1.	Укупан број запослених	
7.3.2.	Број запослених инвалидних лица	
7.4.	Република, односно држава у којој је остварена добит на коју је плаћен порез на добит предузећа	
7.4.1.	Износ плаћеног пореза	
7.5.	Учешће матичног предузећа у капиталу нерезидентне филијале	
7.5.1.	Дужина трајања учешћа матичног предузећа у капиталу нерезидентне филијале	
7.6.	Исплаћене зареде новозапосленим лицима	
7.6.1.	Износ зарада које би од дана раскида уговора о раду примили запослени са којима је раскинут радни однос	

8. ПОДАЦИ О ПОРЕСКОМ ОСЛОБОЂЕЊУ, ОДНОСНО УМАЊЕЊУ ОБРАЧУНАТОГ ПОРЕЗА:

8.	Укупно пореско ослобођење, односно умањење обрачунатог пореза:	
8.1.	Износ пореског ослобођења (100%) за новоосновано концесионо предузеће	
8.2.	Износ пореског ослобођења према учешћу броја запослених инвалидних лица у броју запослених у предузећу за радно оспособљавање, професионалну рехабилитацију и запошљавање инвалидних лица	
8.3.	Износ умањења за добит остварену у новооснованој пословној јединици у недовољно развијеним подручјима	
8.4.	Износ умањења за запошљавање нових радника на неодређено време	
8.5.	Износ умањења по основу улагања у основна средства (р.бр.4 Обрасца ПК)	
8.6.	Износ умањења по основу улагања у основна средства (р.бр.4 Обрасца ПК1)	
8.7.	Износ умањења за плаћени порез на добит остварену пословањем у другој републици, односно држави	
8.8.	Износ умањења за обрачунати порез на добит предузећа и порез по одбитку (р.бр. 6 Анекса Обрасца ПБ1)	
8.9.	Износ пореског ослобођења за сразмеран износ улагања у основна средства (р.бр. 6 Обрасца СУ)	
8.10.	За новоосновано правно лице ⁵⁾	
8.11.	За новоосновано правно лице са седиштем на недовољно развијеним подручјима и у слободним зонама ⁵⁾	
8.12.	За обвезника са улогом страног лица ⁵⁾	
8.13.	За новозапослене раднике на неодређено време ⁵⁾	

9. ПОДАЦИ О ПОРЕСКОЈ ОСНОВИЦИ И ОБРАЧУНАТОМ ПОРЕЗУ:

9.1.	Пореска основица (р.бр. 48 Обрасца ПБ1)	
9.2.	Пореска стопа ⁶⁾	
9.3.	Обрачунати порез (9.1. x 9.2.)	
9.4.	Укупна умањења обрачунатог пореза (податак са р. бр. 8)	

9.5.	Обрачунати порез по умањењу (9.3. - 9.4.)	
9.6.	Обрачунати порез сразмерно имовини стеченој спајањем, припајањем или поделом (р.бр. 4 Обрасца СИ)	
9.7.	Обрачунати порез (9.5. + 9.6.)	
9.8.	Уплаћене аконтације пореза	
9.9.	Износ пореза за уплату (9.7. - 9.8.)	
9.10.	Износ пореза за повраћај (9.8. - 9.7.)	
10.	ПОДАЦИ ОД ЗНАЧАЈА ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВИСИНЕ АКОНТАЦИЈЕ:	
10.1.	Обрачунати порез (податак са р. бр. 9.3.)	
10.2.	Неискоришћени део пореског кредита (укупно)	
10.2.1.	За улагање у основна средства (р.бр. 5 Обрасца ПК, а највише до износа прописаног чланом 48. став 1. и 2. Закона)	
10.2.2.	За улагање у основна средства (р.бр. 5 Обрасца ПК-1)	
10.2.3.	За плаћен порез на добит и порез по одбитку (р.бр. 7 Анекса Обрасца ПБ1)	
10.3.	Умањење обрачунатог пореза (р.бр. 6. Обрасца СУ)	
10.4.	Укупан износ аконтација (10.1. - 10.2. - 10.3.)	
10.5.	Месечни износ аконтација (10.4. : 12)	
11.	ПОДАЦИ ОД ЗНАЧАЈА ЗА ИЗМЕНУ МЕСЕЧНЕ АКОНТАЦИЈЕ:⁷⁾	
11.1.	Порески период	
11.2.	Пореска основица (р.бр. 48 Обрасца ПБ1)	
11.3.	Пореска стопа	
11.4.	Обрачунати порез (11.2. x 11.3.)	
11.5.	Умањење обрачунатог пореза - неискоришћени део пореског кредита	
11.5.1.	За улагања у основна средства (р.бр. 5 Обрасца ПК поднетог уз последњи годишњи порески биланс, а највише до износа прописаног чланом 48. став 1. и 2. Закона)	
11.5.2.	За улагања у основна средства (р.бр. 5 Обрасца ПК-1 поднетог уз последњи годишњи порески биланс)	
11.6.	Умањење обрачунатог пореза (р.бр. 6. Обрасца СУ поднетог уз последњи годишњи порески биланс: 12 x број месеци обрачунског периода)	
11.7.	Обрачунати порез по умањењу (11.4. - 11.5. - 11.6.)	
11.8.	Месечни износ аконтација (р.бр.11.7.подељен бројем месеци обрач. периода)	
12.	ПОДАЦИ О ПОРЕСКОМ КОНСОЛИДОВАЊУ:	
12.1.	Назив матичног предузећа	
12.2.	Опорезива добит по консолидованом билансу	
12.3.	Остатак капиталних добитака	
12.4.	Губитак	
12.5.	Пореска основица (12.2 + 12.3 - 12.4)	
13.	ОСТАЛИ ПОДАЦИ :	
13.1.	Датум отварања поступка стечаја	
13.2.	Име и презиме стечајног управника	
13.3.	Датум отварања поступка ликвидације	
13.4.	Број решења о отварању поступка стечаја, односно ликвидације	
13.5.	Ознака стечајног, односно ликвидационог већа	

14. ПОПИС ПРИЛОЖЕНИХ ДОКАЗА:

--

15. НАПОМЕНА ПОРЕСКОГ ОБВЕЗНИКА /ПУНОМОЋНИКА/ ЗАСТУПНИКА:

--

попуњава подносилац пореске пријаве:

_____ (Место)

_____ (Датум)

_____ (Потпис пореског обвезника/пуномоћника/заступника)

попуњава Пореска управа:

Потврда о пријему пореске пријаве:

- 1) Подаци из евиденције органа надлежног за послове статистике
- 2) Податке уноси обвезник који отпочиње са обављањем делатности (новоосновано правно лице)
- 3) Подаци из финансијских извештаја за период за који се утврђује пореска обавеза
- 4) Доказ: концесиони акт, односно уговор о концесији
- 5) Податке уносе обвезници који су стекли право на умањење пореза по одредбама Закона о порезу на добит предузећа ("Службени гласник РС", бр. 43/94, 53/95, 52/96, 54/96, 42/98, 48/99 и 54/99) и Закона о порезу на добит предузећа ("Службени гласник РС", бр. 25/01, 80/02 и 43/03) до истека рока до кога је право на пореско ослобођење утврђено
- 6) Податке уноси и обвезник коме истекне рок за остваривање права на пореско ослобођење у току године