# Obračun davka od dohodkov pravnih oseb

**Za obdobje od 01.01.2018 do 31.12.2018.**
**Vrsta dokumenta: Original**

| | |
|---|---|
| Zavezanec za davek: | GORIŠKI GOLF KLUB |
| Sedež oziroma kraj poslovanja: | BAZOVIŠKA ULICA 004 NOVA GORICA |
| Davčna številka: | 48054160 |
| Matična številka: | 1872770000 |
| Vrsta dejavnosti (po SKD): | 94.999 |
| Vrsta pretežne dejavnosti: | 93.120 |
| Kontaktna oseba: | Dajana Simčič |
| Elektronski naslov: | |
| Telefon: | |

| | |
|---|---|
| Davčni obračun zavezanca rezidenta, ki ima sedež v Republiki Sloveniji: | DA |
| Davčni obračun zavezanca rezidenta, ki ima kraj dejanskega delovanja poslovodstva v Sloveniji: | NE |
| Davčni obračun zavezanca nerezidenta, za dobiček poslovne enote: | NE |
| | |
| Podatki v zvezi z ugotavljanjem davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov: | |
| Način ugotavljanja davčne osnove v obdobju, za katerega zavezanec predlaga obračun: | davčni obračun na podlagi dejanskih prihodkov in dejanskih odhodkov |
| Sprememba načina ugotavljanja davčne osnove v naslednjem davčnem obdobju: | |
| Priglasitev ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov v naslednjem davčnem obdobju: | NE |
| Obvestilo o prenehanju ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov v naslednjem davčnem obdobju: | NE |
| | |
| Davčni obračun zavezanca iz 9. člena ZDDPO-2: | DA |
| Davčni obračun v skladu z 61. členom ZDDPO-2: | Davčni obračun NI v skladu z 61. členom ZDDPO-2 |
| | |
| Davčni zavezanec posluje s povezanimi osebami po 16. členu ZDDPO-2: | NE |
| Davčni zavezanec posluje s povezanimi osebami rezidenti po 17. členu ZDDPO-2: | NE |
| Davčni zavezanec posluje s povezanimi osebami rezidenti po 17. členu ZDDPO-2 in mora v skladu s šestim odstavkom 17. člena ZDDPO-2 prilagajati davčno osnovo: | NE |
| Davčni zavezanec prejema ali daje posojila ali izkazuje obresti s povezanimi osebami iz 16. člena ZDDPO-2: | NE |
| Davčni zavezanec prejema ali daje posojila ali izkazuje obresti s povezanimi osebami rezidenti iz 17. člena ZDDPO-2 in mora v skladu s šestim odstavkom 19. člena ZDDPO-2 prilagajati davčno osnovo: | NE |
| | |
| Davčni zavezanec je del mednarodne skupine podjetij, katere skupni konsolidirani prihodki v poslovnem letu neposredno pred poslovnim letom poročanja so enaki ali presegajo 750.000.000 evrov: | NE |
| Davčni zavezanec, ki ugotavlja davčno osnovo tudi po sistemu davka na tonažo | Ni zavezanec po Zakonu o davku na tonažo |
| | |
| Vrsta oddanega obračuna: | |
| Redni davčni obračun (358. člen ZDavP-2): | za koledarsko leto |

Datum:

Vlagatelj:



**Priloga 1**

| | | Znesek v eurih s centi |
|---|---|---|
| **Zap.št.** | **Postavka** | **Znesek** |
| **1.** | **Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih,** od tega: | 25.611,11 |
| 1.1 | Dohodki, od katerih je bil odtegnjen davek na viru, vključno z davčnim odtegljajem | 0,00 |
| **2.** | **Popravek prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov – zmanjšanje** (vsota 2.1 do 2.14) | 19.361,11 |
| 2.1 | Izvzem prihodkov od nepridobitne dejavnosti | 19.361,11 |
| 2.2 | Izvzem prihodkov iz odprave ali porabe že obdavčenih ali delno obdavčenih rezervacij | 0,00 |
| 2.3 | Izvzem prihodkov za že obdavčene prihodke zaradi odprave nepotrebnih rezervacij | 0,00 |
| 2.4 | Izvzem prihodkov iz odprave oslabitev, če se predhodna oslabitev ni upoštevala | 0,00 |
| 2.5 | Izvzem dividend in dohodkov, podobnih dividendam | 0,00 |
| 2.6 | Izvzem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev razen dobičkov, ki se izvzamejo v skladu s šestim in sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 2.7 | Izvzem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev na podlagi naložb tveganega kapitala v družbi tveganega kapitala, v skladu s šestim odstavkom 25. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 2.8 | Izvzem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev oziroma delnic v bankah, v skladu s sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 2.9 | Izvzem prihodkov na podlagi mednarodnih pogodb | 0,00 |
| 2.11 | Izvzem prihodkov, ki so v tekočem davčnem obdobju oz. so bili v preteklih davčnih obdobjih že vključeni v davčno osnovo, zaradi odprave dvojne obdavčitve | 0,00 |
| 2.12 | Izvzem prihodkov zaradi predhodno nepriznanih odhodkov | 0,00 |
| 2.13 | Izvzem dobičkov v primeru uveljavljanja upravičenj pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah | 0,00 |
| 2.14 | Zmanjšanje prihodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neupoštevane izgube pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2 | 0,00 |
| **3.** | **Popravek prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov – povečanje** (vsota 3.1 do 3.6) | 0,00 |
| 3.1 | Povečanje prihodkov zaradi transfernih cen med povezanimi osebami iz 16. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 3.2 | Povečanje prihodkov zaradi cen med povezanimi osebami rezidenti iz 17. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 3.3 | Povečanje prihodkov od obresti na dana posojila povezanim osebam iz 16. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 3.4 | Povečanje prihodkov od obresti na dana posojila povezanim osebam rezidentom iz 17. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 3.5 | Povečanje prihodkov nerezidenta za prihodke, ki se pripišejo poslovni enoti | 0,00 |
| 3.6 | Povečanje prihodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neobdavčene dobičke pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2 | 0,00 |
| **4.** | **Davčno priznani prihodki** (1 – 2 + 3) | 6.250,00 |
| **5.** | **Odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih** | 24.328,79 |
| **5.N** | **NORMIRANI ODHODKI v višini 80 % davčno priznanih prihodkov, vendar ne več kot najvišji dovoljeni znesek** | |
| **6.** | **Popravek odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov – zmanjšanje** (vsota 6.1 do 6.43) | 18.392,57 |
| 6.1 | Izvzem odhodkov od nepridobitne dejavnosti | 18.392,57 |
| 6.2 | Zmanjšanje odhodkov zaradi transfernih cen med povezanimi osebami iz 16. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.3 | Zmanjšanje odhodkov zaradi cen med povezanimi osebami rezidenti iz 17. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.4 | Zmanjšanje odhodkov za obresti na prejeta posojila od povezanih oseb iz 16. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.5 | Zmanjšanje odhodkov za obresti na prejeta posojila od povezanih oseb rezidentov iz 17. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.6 | Zmanjšanje odhodkov v znesku 50 odstotkov oblikovanih rezervacij, ki niso davčno priznane | 0,00 |
| 6.7 | Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev (razen odhodkov prevrednotenja terjatev, ki se po računovodskih standardih prevrednotujejo zaradi spremembe valutnega tečaja), ki se po prvem odstavku 21. člena ZDDPO-2 ne priznajo | 0,00 |
| 6.8 | Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja finančnih naložb, ki se po 22. členu ZDDPO-2 ne priznajo | 0,00 |
| 6.9 | Zmanjšanje odhodkov pri banki za odhodke prevrednotenja posojil, vrednotenih po metodi odplačne vrednosti, za znesek nad višino, ki jo določa zakon, ki ureja bančništvo | 0,00 |
| 6.10 | Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja dobrega imena, nad zneskom, ki presega 20 odstotkov začetno izkazane vrednosti | 0,00 |
| 6.11 | Izvzem odhodkov, ki zadevajo izvzete prihodke na podlagi mednarodnih pogodb | 0,00 |
| 6.12 | Nepriznani odhodki za dohodke, podobne dividendam, vključno s prikritim izplačilom dobička | 0,00 |
| 6.13 | Nepriznani odhodki za pokrivanje izgub iz preteklih let | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| 6.14 | Nepriznani odhodki za stroške, ki zadevajo privatno življenje (6.14.1 do 6.14.2) | 0,00 |
| 6.14.1 | Stroški, ki zadevajo privatno življenje lastnikov in povezanih oseb | 0,00 |
| 6.14.2 | Stroški, ki zadevajo privatno življenje drugih oseb | 0,00 |
| 6.15 | Nepriznani odhodki za stroške prisilne izterjave davkov ali drugih dajatev | 0,00 |
| 6.16 | Nepriznani odhodki za kazni, ki jih izreče pristojni organ | 0,00 |
| 6.17 | Nepriznani odhodki za davke | 0,00 |
| 6.18 | Nepriznani odhodki za obresti od nepravočasno plačanih davkov ali drugih dajatev | 0,00 |
| 6.19 | Nepriznani odhodki za obresti od posojil, prejetih od oseb, določenih v 8. b točki prvega odstavka 30. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.20 | Nepriznani odhodki za donacije | 0,00 |
| 6.21 | Nepriznani odhodki za podkupnine in druge oblike premoženjskih koristi | 0,00 |
| 6.22 | Nepriznani odhodki za zagotavljanje bonitet in drugih izplačil v zvezi z zaposlitvijo, če niso obdavčeni po zakonu, ki ureja dohodnino | 0,00 |
| 6.23 | Drugi odhodki, ki se ne priznajo v skladu z 29. členom ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.24 | Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov reprezentance | 0,00 |
| 6.25 | Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov nadzornega sveta oz. drugega organa, ki opravlja zgolj funkcijo nadzora | 0,00 |
| 6.26 | Nepriznani odhodki za obresti od presežka posojil | 0,00 |
| 6.27 | Nepriznani odhodki za obračunano amortizacijo, ki presega amortizacijo, obračunano po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in na podlagi predpisanih stopenj | 0,00 |
| 6.28 | Nepriznani odhodki za amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev, katerih nabavna vrednost je bila predhodno odpisana in davčno priznana | 0,00 |
| 6.29 | Zmanjšanje odhodkov v primeru prodaje ali drugačne odtujitve sredstva pred dokončno obračunano amortizacijo za znesek razlike med amortizacijo, obračunano za davčne namene, in amortizacijo, obračunano za poslovne namene | 0,00 |
| 6.30 | Nepriznani odhodki za rezervacije, ki jih oblikuje banka glede na posebna tveganja, ki presegajo višino, določeno z zakonom, ki ureja bančništvo | 0,00 |
| 6.31 | Nepriznani odhodki za posebne rezervacije, ki jih oblikuje borznoposredniška družba glede na posebna tveganja, ki presegajo višino, določeno z zakonom, ki ureja trg vrednostnih papirjev | 0,00 |
| 6.32 | Nepriznani odhodki za zavarovalno-tehnične rezervacije pri zavarovalnicah, ki presegajo višino ali zgornjo mejo, določeno z zakonom, ki ureja zavarovalništvo | 0,00 |
| 6.33 | Nepriznani odhodki za plače, druga izplačila v zvezi z zaposlitvijo ter nadomestila plače za čas odsotnosti z dela zaradi izrabe letnega dopusta in zaradi drugih odsotnosti z dela poslovodnih delavcev, prokuristov in delavcev s posebnimi pooblastili in odgovornostmi, ki presegajo znesek, obračunan v skladu z zakonom oz. pogodbo o zaposlitvi | 0,00 |
| 6.34 | Nepriznani odhodki za nagrade vajencem, ki presegajo višino, določeno z zakonom | 0,00 |
| 6.35 | Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev, razen za izgube, ki se izvzamejo v skladu s šestim in sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.36 | Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev na podlagi naložb tveganega kapitala v družbi tveganega kapitala, v skladu s šestim odstavkom 25. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.37 | Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev oziroma delnic v bankah, v skladu s sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 6.38 | Zmanjšanje odhodkov za izgube v primeru uveljavljanja upravičenj pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah | 0,00 |
| 6.39 | Zmanjšanje odhodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neobdavčene dobičke pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2 | 0,00 |
| 6.40 | Zmanjšanje odhodkov za razliko v amortizaciji pri prevzemni družbi glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri novi pravni osebi oziroma prevzemni pravni osebi glede na določbe 2. točke četrtega odstavka 51. člena ZDoh-2 | 0,00 |
| 6.41 | Zmanjšanje odhodkov za odhodke, ki so že zniževali davčno osnovo v tekočem ali preteklih davčnih obdobjih | 0,00 |
| 6.42 | Nepriznani odhodki v skladu s petim odstavkom 31. člena ZUDDob | 0,00 |
| 6.43 | Nepriznani odhodki iz naslova udeležbe delavcev pri dobičku v skladu z ZUDDob | 0,00 |
| **7.** | **Popravek odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov – povečanje** (vsota 7.1 do 7.12) | 0,00 |
| 7.1 | Povečanje odhodkov za porabo rezervacij, ki ob oblikovanju niso bile ali so bile delno priznane kot odhodek | 0,00 |
| 7.2 | Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev, ki se priznajo ob odpisu celote, ali dela terjatev, ki niso bile poplačane oz. poravnane | 0,00 |
| 7.3 | Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja finančnih naložb, ki niso bili davčno priznani | 0,00 |
| 7.4 | Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja in odpise drugih sredstev, ki se priznajo ob prodaji oz. odtujitvi | 0,00 |
| 7.5 | Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja dobrega imena za presežni znesek, ki kot odhodek ni bil priznan | 0,00 |
| 7.6 | Povečanje odhodkov za razliko pri amortizaciji do zneska, obračunanega po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in na podlagi predpisanih stopenj | 0,00 |
| 7.7 | Povečanje odhodkov za odpis do celotne nabavne vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev ob prenosu v uporabo | 0,00 |
| 7.8 | Povečanje odhodkov v primeru prodaje ali drugačne odtujitve sredstva pred dokončno obračunano amortizacijo za znesek razlike med amortizacijo, obračunano za poslovne namene, in amortizacijo, obračunano za davčne namene | 0,00 |
| 7.9 | Povečanje odhodkov nerezidenta za odhodke, ki se pripišejo poslovni enoti | 0,00 |
| 7.10 | Povečanje odhodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neupoštevane izgube pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2 | 0,00 |
| 7.11 | Povečanje odhodkov za razliko v amortizaciji pri prevzemni družbi glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri novi pravni osebi oziroma prevzemni pravni osebi glede na določbe 2. točke četrtega odstavka 51. člena ZDoh-2 | 0,00 |
| 7.12 | Povečanje odhodkov v skladu s šestim odstavkom 31. člena ZUDDob | 0,00 |
| **8.** | **Davčno priznani odhodki** (5 – 6 + 7) oziroma (5.N) | 5.936,22 |
| **9.** | **Razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki** (4 – 8) | 313,78 |
| **10.** | **Razlika med davčno priznanimi odhodki in prihodki** (8 – 4) | 0,00 |
| **11.** | **Sprememba davčne osnove zaradi prehoda na nov način računovodenja, pri spremembah računovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih** (11.1 – 11.2 + 11.3 – 11.4 + 11.5 – 11.6) | 0,00 |
| **11.N** | **Sprememba davčne osnove zaradi prehoda na nov način računovodenja, pri spremembah računovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih za zavezanca, ki ugotavlja davčno osnovo z upoštevanjem normiranih odhodkov (zap.št.11 krat (1-0,8))** | |
| 11.1 | Povečanje davčne osnove za znesek razlik zaradi prehoda na spremenjen način sestavljanja računovodskih poročil, ki se vključi v davčno osnovo v tem obračunu | 0,00 |
| 11.2 | Zmanjšanje davčne osnove za znesek razlik zaradi prehoda na spremenjen način sestavljanja računovodskih poročil, ki se vključi v davčno osnovo v tem obračunu | 0,00 |
| 11.3 | Povečanje davčne osnove za znesek razlik zaradi sprememb računovodskih usmeritev in popravkov napak | 0,00 |
| 11.4 | Zmanjšanje davčne osnove za znesek razlik zaradi sprememb računovodskih usmeritev in popravkov napak, vključno z rezervacijami za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine | 0,00 |
| 11.5 | Povečanje davčne osnove za znesek presežka iz prevrednotenja zaradi prevrednotenja gospodarskih kategorij, ki ga zavezanec prenese v preneseni poslovni izid, vključno s presežki iz prevrednotenja sredstev, ki se amortizirajo, za delež zneska odprave rezervacij, pripoznanih v drugem vseobsegajočem donosu, ki je zmanjševal davčno osnovo ob oblikovanju, in za znesek prevrednotenj finančnih instrumentov, pripoznanih v drugem vseobsegajočem donosu | 0,00 |
| 11.6 | Zmanjšanje davčne osnove za že obdavčene dolgoročne rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine pri prehodu na nov način računovodenja, za 50 odstotkov zneska oblikovanih rezervacij, pripoznanih v drugem vseobsegajočem donosu, oziroma za delež zneska porabljenih rezervacij, pripoznanih v drugem vseobsegajočem donosu, ki ob oblikovanju ni zmanjševal davčne osnove, in za znesek prevrednotenj finančnih instrumentov, pripoznanih v drugem vseobsegajočem donosu | 0,00 |
| **12.** | **Povečanje davčne osnove** (vsota 12.1 do 12.8) | 0,00 |
| 12.1 | Znesek izkoriščene davčne olajšave za investiranje zaradi prodaje ali odtujitve sredstva pred predpisanim rokom | 0,00 |
| 12.2 | Znesek izkoriščene davčne olajšave za investiranje zaradi odsvojitve ali prenosa sredstva iz Pomurske regije oz. iz problemskega območja z visoko brezposelnostjo pred predpisanim rokom | 0,00 |
| 12.3 | Izvzem odhodkov, ki zadevajo izvzete dividende in dohodke, podobne dividendam, v višini 5 odstotkov izvzetih dohodkov | 0,00 |
| 12.4 | Izvzem odhodkov, ki zadevajo izvzem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev, v višini 5 odstotkov izvzetih dohodkov | 0,00 |
| 12.5 | Povečanje davčne osnove za izvzeti del dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev v primeru likvidacije oz. prenehanja zavezanca v obdobju 10 let po ustanovitvi | 0,00 |
| 12.6 | Povečanje davčne osnove za že uveljavljene davčne izgube zaradi bistvene spremembe dejavnosti v dveh letih po spremembi lastništva | 0,00 |
| 12.7 | Povečanje davčne osnove za skrite rezerve prenosne družbe pri združitvah in delitvah, v skladu z 38. členom ZDDPO-2 | 0,00 |
| 12.8 | Povečanje davčne osnove za predhodno davčno priznane odhodke iz oslabitve terjatev, zaradi neizpolnitve pogojev za odpis | 0,00 |
| **13.** | **Davčna osnova** (9 + 11 + 12) ali (11 + 12 – 10), če > 0 oziroma (9 + 11.N + 12) | 313,78 |
| **14.** | **Davčna izguba** (9 + 11 + 12) ali (11 + 12 – 10), če < 0 | 0,00 |
| **15.** | **Zmanjšanje davčne osnove in davčne olajšave** (vsota od 15.1 do 15.20, vendar največ do višine davčne osnove pod zap. št. 13) | 209,20 |
| 15.1 | Zmanjšanje davčne osnove za prejete obresti od kratkoročnih in dolgoročnih vrednostnih papirjev, ki so jih do 8. aprila 1995 izdale Republika Slovenija, občine ali javna podjetja, ki so jih ustanovile Republika Slovenija ali občine | 0,00 |
| 15.3 | Pokrivanje izgube | 0,00 |
| 15.6 | Olajšava za vlaganja v raziskave in razvoj po prvem stavku prvega odstavka 55. člena ZDDPO-2 | 0,00 |
| 15.8 | Olajšava za investiranje po 55.a členu ZDDPO-2 | 209,20 |
| 15.9 | Olajšava za pripadajoči znesek dobička, ki se izplača delavcem | 0,00 |
| 15.10 | Olajšava za zaposlovanje invalidov | 0,00 |
| 15.11 | Olajšava za izvajanje praktičnega dela v strokovnem izobraževanju | 0,00 |
| 15.12 | Olajšava za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje | 0,00 |
| 15.13 | Olajšava za donacije – izplačila za humanitarne, invalidske, socialnovarstvene, dobrodelne, znanstvene, vzgojnoizobraževalne, zdravstvene, športne, ekološke in religiozne namene in splošno koristne namene | 0,00 |
| 15.14 | Olajšava za donacije – izplačila za kulturne namene in izplačila prostovoljnim društvom, ustanovljenim za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami | 0,00 |
| 15.18 | Olajšava za zaposlovanje brezposelnih oseb po 55. b členu ZDDPO-2 | 0,00 |
| 15.19 | Olajšava za zaposlovanje po 5. členu ZRPPR1015 oz. drugem odstavku 28. člena ZSRR-2 | 0,00 |
| 15.20 | Olajšava za investiranje po 6. členu ZRPPR1015 oz. petem odstavku 28. člena ZSRR-2 | 0,00 |
| **16.** | **Osnova za davek** (13 – 15) | 104,58 |
| **17.** | **Davek** (zap. št. 16 krat 19,0000 odstotkov) | 19,87 |
| 18. | Odbitek tujega davka | 0,00 |
| 19. | Povečanje ali zmanjšanje davka zaradi sprememb odbitka tujega davka | 0,00 |
| **20.** | **Davčna obveznost** (17 – 18 ± 19) | 19,87 |
| 21. | Zmanjšanje davčne obveznosti za plačani znesek odtegnjenega davka | 0,00 |
| 22. | Vplačane akontacije | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **23.** | **Obveznost za doplačilo davka** (20 – 21 – 22), če > 0 | 19,87 |
| **24.** | **Preveč vplačane akontacije** (20 – 21 – 22), če < 0 | 0,00 |
| **25.** | **Osnova za določitev akontacije davka** | 104,58 |
| 26. | Akontacija (Odstotki za izračun akontacije 19,0000) | 19,87 |
| 27. | Mesečni obrok akontacije | 0,00 |
| 28. | Trimesečni obrok akontacije | 4,97 |

**Izjavljam, da ne prilagam podatkov, ki so navedeni kot Priloga 3, ker so bili ti podatki predloženi Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve dne 27.03.2019.**

**Podatki o prilogah k obračunu**

| | |
|---|---|
| **Priloga 3a:** Podatki v zvezi z razkritjem skritih rezerv | NE |
| **Priloga 5:** Podatki v zvezi s pokrivanjem davčne izgube (36., 37., 43., 53. in 84. člen ZDDPO-2) | NE |
| **Priloga 6a:** Podatki v zvezi z olajšavo za investiranje po 55. a členu ZDDPO-2 | DA |
| **Priloga 7a:** Podatki v zvezi z olajšavo za vlaganja v raziskave in razvoj po prvem stavku prvega odstavka 55. člena ZDDPO-2 v povezavi s 7. členom ZDDPO-2H | NE |
| **Priloga Pravilnik (za 7a):** Obrazec za uveljavljanje davčne olajšave za vlaganja v raziskave in razvoj | NE |
| **Priloga 8:** Podatki v zvezi z olajšavo za zaposlovanje po 55.b, 56. in 57. členu ZDDPO-2 | NE |
| **Priloga 9:** Podatki v zvezi z olajšavo za donacije po 59. členu ZDDPO-2 | NE |
| **Priloga 10:** Podatki v zvezi z odbitkom tujega davka | NE |
| **Priloga 11:** Podatki v zvezi s povečanjem ali zmanjšanjem davka zaradi sprememb odbitka tujega davka (65. čeln ZDDPO-2) | NE |
| **Priloga 13:** Podatki v zvezi z dolgoročnimi rezervacijami | NE |
| **Priloga 14:** Podatki v zvezi z opravljenimi nabavami storitev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev z območij oz. držav z davčno ugodnejšim režimom | NE |
| **Priloga 15:** Podatki v zvezi s posojili med povezanimi osebami | NE |
| **Priloga 16:** Podatki v zvezi s transfernimi cenami pri poslovanju med povezanimi osebami po 16. členu ZDDPO-2 | NE |
| **Priloga 17:** Podatki v zvezi s transfernimi cenami pri poslovanju med povezanimi osebami rezidenti po 17. členu ZDDPO-2 | NE |
| **Priloga 18:** Podatki v zvezi s spremljanjem izplačil udeležbe pri dobičku delavcem in podatki v zvezi z olajšavo za pripadajoči znesek dobička, ki se izplača delavcem v skladu z ZUDDob | NE |
| **Priloga 20:** Priglasitev ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov | NE |
| **UREDBA 1:** Obrazec za uveljavljanje davčne olajšave za zaposlovanje na problemskih območjih z visoko brezposelnostjo (28. člen Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja) in v Pomurski regiji (5. člen Zakona o razvojni podpori Pomurski regiji v obdobju 2010-2015) | NE |
| **UREDBA 2:** Obrazec za uveljavljanje davčne olajšave za investiranje na problemskih območjih z visoko brezposelnostjo (28. člen Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja) in v Pomurski regiji (6. člen Zakona o razvojni podpori Pomurski regiji v obdobju 2010-2015) | NE |
| **Obrazec Samoprijava-1:** Podatki v zvezi s predložitvijo obračuna davka na podlagi samoprijave oziroma v postopku DIN (ne velja za DDV in DFS ter REK in OPSV) | NE |
| **Obvestilo CbCR:** Obvestilo o obveznosti poročanja po državah mednarodne skupine podjetij | NE |

**Priloga 6a**
**Podatki v zvezi z olajšavo za investiranje po 55. a členu ZDDPO-2**
**Za obdobje od 01.01.2018 do 31.12.2018.**
**Podatek pod zap. št. 15.8 obračuna**

| | **Zneski v eurih s centi** |
|---|---|
| Znesek investicij v tisto opremo in neopredmetena dolgoročna sredstva, za katera se lahko uveljavlja davčna olajšava v davčnem obdobju: | 0,00 |

| **Davčno obdobje** | | **40 odstotkov investiranega zneska tekočega obdobja** | **Neizkoriščeni del davčne olajšave iz preteklega obdobja** | **Zmanjšanje neizkoriščenega dela davčne olajšave iz preteklega obdobja zaradi prodaje ali odtujitve pred potekom treh let oz. pred dokončnim amortiziranjem, če je to krajše od treh let** | **Sprememba neizkoriščenega dela davčne olajšave iz preteklega obdobja zaradi spremembe po odločbi** | **Prenos davčne olajšave zaradi prenosa premoženja, združitve ali delitve** | **Povečanje davčne olajšave zaradi vložitve sredstev zavezanca, ki preneha opravljati dejavnost, v pravno osebo** | **Skupaj neizkoriščeni del davčne olajšave** | **Koriščenje davčne olajšave v davčnem obdobju n** | **Neizkoriščeni del davčne olajšave** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8 = 2 + 3 - 4 + 5 + 6 + 7** | **9** | **10 = 8 – 9** |
| n-7 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n-6 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n-5 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n-4 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n-3 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n-2 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n-1 | 01.01.2017-31.12.2017 | | 209,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209,20 | 209,20 | 0,00 |
| n | 01.01.2018-31.12.2018 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Skupaj** | | **0,00** | **209,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **209,20** | **209,20** | **0,00** |

n: Obdobje, za katero se sestavlja davčni obračun.