

OBRA UN DAVKA OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB

Za obdobje od 4.4.2014 do 31.12.2014

Zavezanec za davek: Zavod Sopotniki

Sedež oziroma kraj poslovanja: Barka 31, 6217 Vremski Britof

Dav na številka: 94930422 Mati na številka 6588077

Vrsta dejavnosti (po SKD): 88.991 - Dejavnost humanitarnih in dobrodelnih organizacij

Vrsta pretežne dejavnosti: 88.991 - Dejavnost humanitarnih in dobrodelnih organizacij

Šifra dav ne izpostave, ki je pristojna za zavezanca: 17 - KOPER

Ob ina: 0019 - DIVA A

Dav ni obra un zavezanca rezidenta, ki ima sedež v Republiki Sloveniji: DA

Dav ni obra un zavezanca rezidenta, ki ima kraj dejanskega delovanja posloводства v Sloveniji: NE

Dav ni obra un zavezanca nerezidenta, za dobi ek poslovne enote: NE

Podatki v zvezi z ugotavljanjem dav ne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov:

Na in ugotavljanja dav ne osnove v obdobju, za katerega zavezanec predlaga obra un:

X dav ni obra un na podlagi dejanskih prihodkov in dejanskih odhodkov

 dav ni obra un na podlagi dejanskih prihodkov in normiranih odhodkov

Sprememba na ina ugotavljanja dav ne osnove v naslednjem dav nem obdobju:

Priglasitev ugotavljanja dav ne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov v naslednjem dav nem obdobju: NE

Obvestilo o prenehanju ugotavljanja dav ne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov v naslednjem dav nem obdobju: NE

Dav ni obra un zavezanca iz 9. lena ZDDPO-2: DA

Dav ni obra un v skladu z 61. lenom ZDDPO-2:

NE obra un investicijskega sklada (prvi odstavek 61. lena)

NE obra un pokojninskega sklada (drugi odstavek 61. lena)

NE obra un zavarovalnice za izvajanje pokojninskega na rta (tretji odstavek 61. lena)

NE obra un družbe tveganega kapitala za izvajanje dopustnih naložb tveganega kapitala (etrti odstavek 61. lena)

Dav ni zavezanec posluje s povezanimi osebami po 16. lenu ZDDPO-2: NE

Dav ni zavezanec posluje s povezanimi osebami rezidenti po 17. lenu ZDDPO-2: NE

Dav ni zavezanec posluje s povezanimi osebami rezidenti po 17. lenu ZDDPO-2 in mora v skladu s šestim odstavkom 17. lena ZDDPO-2 prilagajati dav no osnovo: NE

Dav ni zavezanec prejema ali daje posojila ali izkazuje obresti s povezanimi osebami iz 16. lena ZDDPO-2: NE

Dav ni zavezanec prejema ali daje posojila ali izkazuje obresti s povezanimi osebami rezidenti iz 17. lena ZDDPO-2 in mora v skladu s šestim odstavkom 19. lena ZDDPO-2 prilagajati dav no osnovo: NE

Dav ni zavezanec je uporabnik ekonomske cone: NE

- številka in datum izdaje odlo be , dav ni urad

- navedeni obra un zadeva (vpišite ustrezno številko v skladu z metodologijo):

Dav ni zavezanec, ki ugotavlja dav no osnovo tudi po sistemu davka na tonažo (ozna ite z obkrožitvijo)

NE dav ni obra un za dejavnosti obdav ene po ZDDPO-2

NE dav ni zavezanec, ki ugotavlja dav no osnovo tudi po sistemu davka na tonažo

Vrsta oddanega obra una:

DA Redni dav ni obra un (358. len ZDavP-2)

DA za koledarsko leto

NE za poslovno leto, ki je razli no od koledarskega leta

NE za prehodno obdobje

NE Dav ni obra un v primeru statusnih sprememb Pomo za izpolnjevanje obrazca Obra una DDPO v primeru statusnih sprememb

Obra unski dan:	
Dan vpisa spremembe v register:	

NE dav ni obra un pri združitvah - pripojitvah ali spojitvah (361. in 362. len ZDavP-2)

NE dav ni obra un pri razdelitvah (363. in 364. len ZDavP-2)

NE dav ni obra un pri oddelitvah (365. in 366. len ZDavP-2)

NE dav ni obra un pri iz lenitvah

NE dav ni obra un pri prenosu premoženja

NE dav ni obra un prevzete (prenosne) družbe

NE dav ni obra un prevzemne družbe

Prevzete družbe v transakciji	Prevzemne/novoustanovljene družbe v transakciji	Naziv	Dav na številka
-------------------------------	---	-------	-----------------

NE Dav ni obra un pri za etku postopka prisilne poravnave (367. len ZDavP-2)

NE Dav ni obra un v primeru prenehanja dav nega zavezanca

NE prenehanje po ste ajnem postopku (368. len ZDavP-2):

NE dav ni obra un na dan pred za etkom ste ajnega postopka

NE dav ni obra un v asu ste ajnega postopka

NE kon ni dav ni obra un ob koncu ste ajnega postopka

NE prenehanje po postopku likvidacije (368.a len ZDavP-2):

NE dav ni obra un na dan pred za etkom likvidacije

NE dav ni obra un v asu likvidacijskega postopka

NE kon ni dav ni obra un ob zaklju ku likvidacije

NE dav ni obra un v primeru prenehanja po skrajšanem postopku (369. len ZDavP-2)

NE dav ni obra un pri drugih postopkih prenehanja (360. len ZDavP-2) (razen v primerih statusnih sprememb iz 361. do 366. lena ZDavP-2)

	2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. lenu ZDoh-2.	
4.	DAV NO PRIZNANI PRIHODKI (1 – 2 + 3)	0,00
5.	ODHODKI, ugotovljeni po ra unovodskih predpisih	8.617,79
5.N	NORMIRANI ODHODKI v višini 0 % dav no priznanih prihodkov	0,00
6.	Popravek odhodkov na raven dav no priznanih odhodkov – zmanjšanje (vsota 6.1 do 6.43)	8.617,79
6.1	Izvezem odhodkov od nepridobitne dejavnosti	8.617,79
6.2	Zmanjšanje odhodkov zaradi transfernih cen med povezanimi osebami iz 16. lena	
6.3	Zmanjšanje odhodkov zaradi cen med povezanimi osebami rezidenti iz 17. lena	
6.4	Zmanjšanje odhodkov za obresti na prejeta posojila od povezanih oseb iz 16. lena	
6.5	Zmanjšanje odhodkov za obresti na prejeta posojila od povezanih oseb rezidentov iz 17. lena	
6.6	Zmanjšanje odhodkov v znesku 50 odstotkov oblikovanih rezervacij, ki niso dav no priznane	
6.7	Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev (razen odhodkov prevrednotenja terjatev, ki se po ra unovodskih standardih prevrednotujejo zaradi spremembe valutnega te aja), ki se po 1. odst. 21. lena ne priznajo	
6.8	Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja finan nih naložb, ki se po 22. lenu ne priznajo.	
6.9	Zmanjšanje odhodkov pri banki za odhodke prevrednotenja posojil, vrednotenih po metodi odpla ne vrednosti, za znesek nad višino, ki jo dolo a zakon, ki ureja ban ništvo	
6.10	Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja dobrega imena, nad zneskom, ki presega 20 odstotkov za etno izkazane vrednosti	
6.11	Izvezem odhodkov, ki zadevajo izvzete prihodke na podlagi mednarodnih pogodb o izogibanju dvojnega obdav evanja	
6.12	Nepriznani odhodki za dohodke, podobne dividendam, vklju no s prikritim izpla ilom dobi ka	
6.13	Nepriznani odhodki za pokrivanje izgub iz preteklih let	
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	
6.14.2	Stroški, ki zadevajo privatno življenje drugih oseb	
6.15	Nepriznani odhodki za stroške prisilne izterjave davkov ali drugih dajatev	
6.16	Nepriznani odhodki za kazni, ki jih izre e pristojni organ	
6.17	Nepriznani odhodki za davke	
6.18	Nepriznani odhodki za obresti od neprav o asno pla anih davkov ali drugih dajatev	
6.19	Nepriznani odhodki za obresti od posojil, prejetih od oseb, dolo enih v 8. b t . 1. odst. 30. lena	
6.20	Nepriznani odhodki za donacije	
6.21	Nepriznani odhodki za podkupnine in druge oblike premoženjskih koristi	
6.22	Nepriznani odhodki za zagotavljanje bonitet in drugih izpla il v zvezi z zaposlitvijo, e niso obdav eni po zakonu, ki ureja dohodnino	

6.23	Drugi odhodki, ki se ne priznajo v skladu z 29. lenom	
6.24	Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov reprezentance	
6.25	Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov nadzornega sveta oz. drugega organa, ki opravlja zgolj funkcijo nadzora	
6.26	Nepriznani odhodki za obresti od presežka posojil	
6.27	Nepriznani odhodki za obra unano amortizacijo, ki presega amortizacijo, obra unano po metodi enakomernega asovnega amortiziranja in na podlagi predpisanih stopenj	
6.28	Nepriznani odhodki za amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev, katerih nabavna vrednost je bila predhodno odpisana in dav no priznana	
6.29	Zmanjšanje odhodkov v primeru prodaje ali druga ne odtujitve sredstva pred dokon no obra unano amortizacijo za znesek razlike med amortizacijo, obra unano za dav ne namene, in amortizacijo, obra unano za poslovne namene	
6.30	Nepriznani odhodki za rezervacije, ki jih oblikuje banka glede na posebna tveganja, ki presegajo višino, dolo eno z zakonom, ki ureja ban ništvo	
6.31	Nepriznani odhodki za posebne rezervacije, ki jih oblikuje borznoposredniška družba glede na posebna tveganja, ki presegajo višino, dolo eno z zakonom, ki ureja trg vrednostnih papirjev	
6.32	Nepriznani odhodki za zavarovalno-tehni ne rezervacije pri zavarovalnicah, ki presegajo višino ali zgornjo mejo, dolo eno z zakonom, ki ureja zavarovalništvo	
6.33	Nepriznani odhodki za pla e, druga izpla ila v zvezi z zaposlitvijo ter nadomestila pla e za as odsotnosti z dela zaradi izrabe letnega dopusta in zaradi drugih odsotnosti z dela poslovnih delavcev, prokuristov in delavcev s posebnimi pooblastili in odgovornostmi, ki presegajo znesek, obra unan v skladu z zakonom oz. pogodbo o zaposlitvi	
6.34	Nepriznani odhodki za nagrade vajencem, ki presegajo višino, dolo eno z zakonom	
6.35	Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev, razen za izgube, ki se izvzamejo v skladu s šestim in sedmim odstavkom 25. lena ZDDPO-2	
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. lena ZDDPO-2	
6.37	Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev oziroma delnic v bankah, v skladu s sedmim odstavkom 25. lena ZDDPO-2	
6.38	Zmanjšanje odhodkov za izgube v primeru uveljavljanja upravi enj pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah	
6.39	Zmanjšanje odhodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neobdav ene dobi ke pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na dolo be VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. lenu ZDoh-2.	
6.40	Zmanjšanje odhodkov za razliko v amortizaciji pri prevzemni družbi glede na dolo be VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri novi pravni osebi oziroma prevzemni pravni osebi glede na dolo be 2. to ke etrtega odstavka 51. lena ZDoh-2.	
6.41	Zmanjšanje odhodkov za odhodke, ki so že zniževali dav no osnovo v teko em ali preteklih dav nih obdobjih	
6.42	Nepriznani odhodki v skladu s petim odstavkom 31. lena ZUDDob	

6.43	Nepriznani odhodki iz naslova udeležbe delavcev pri dobi ku v skladu z ZUDDob	
7.	Popravek odhodkov na raven dav no priznanih odhodkov – pove anje (vsota 7.1 do 7.12)	0,00
7.1	Pove anje odhodkov za porabo rezervacij, ki ob oblikovanju niso bile ali so bile delno priznane kot odhodek	
7.2	Pove anje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev, ki se priznajo ob odpisu celote, ali dela terjatev, ki niso bile popla ane oz. poravnane	
7.3	Pove anje odhodkov za odhodke prevrednotenja finan nih naložb, ki niso bili dav no priznani	
7.4	Pove anje odhodkov za odhodke prevrednotenja in odpise drugih sredstev, ki se priznajo ob prodaji oz. odtujitvi	
7.5	Pove anje odhodkov za odhodke prevrednotenja dobrega imena za presežni znesek, ki kot odhodek ni bil priznan	
7.6	Pove anje odhodkov za razliko pri amortizaciji do zneska, obra unanega po metodi enakomernega asovnega amortiziranja in na podlagi predpisanih stopenj	
7.7	Pove anje odhodkov za odpis do celotne nabavne vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev ob prenosu v uporabo	
7.8	Pove anje odhodkov v primeru prodaje ali druga ne odtujitve sredstva pred dokon no obra unano amortizacijo za znesek razlike med amortizacijo, obra unano za poslovne namene, in amortizacijo, obra unano za dav ne namene	
7.9	Pove anje odhodkov nerezidenta za odhodke, ki se pripišejo poslovni enoti	
7.10	Pove anje odhodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neupoštene izgube pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na dolo be VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. lenu ZDoh-2.	
7.11	Pove anje odhodkov za razliko v amortizaciji pri prevzemni družbi glede na dolo be VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri novi pravni osebi oziroma prevzemni pravni osebi glede na dolo be 2. to ke etrtega odstavka 51. lena ZDoh-2.	
7.12	Pove anje odhodkov v skladu s šestim odstavkom 31. lena ZUDDob	
8.	DAV NO PRIZNANI ODHODKI (5 – 6 + 7) oziroma 5.N	0,00
9.	RAZLIKA med dav no priznanimi prihodki in odhodki (4 – 8)	0,00
10.	RAZLIKA med dav no priznanimi odhodki in prihodki (8 – 4)	0,00
11.	Sprememba dav ne osnove zaradi prehoda na nov na in ra unovodenja, pri spremembah ra unovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih (11.1 – 11.2 + 11.3 – 11.4 + 11.5 - 11.6)	0,00
11.N	Sprememba dav ne osnove zaradi prehoda na nov na in ra unovodenja, pri spremembah ra unovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih za zavezanca, ki ugotavlja dav no osnovo z upoštevanjem normiranih odhodkov (zap.št.11 krat (1-0))	0,00
11.1	Pove anje dav ne osnove za znesek razlik zaradi prehoda na spremenjen na in sestavljanja ra unovodskih poro il, ki se vklju i v dav no osnovo v tem obra unu	
11.2	Zmanjšanje dav ne osnove za znesek razlik zaradi prehoda na spremenjen na in sestavljanja ra unovodskih poro il, ki se vklju i v dav no osnovo v tem obra unu	
11.3	Pove anje dav ne osnove za znesek razlik zaradi sprememb ra unovodskih usmeritev in popravkov napak	
11.4	Zmanjšanje dav ne osnove za znesek razlik zaradi sprememb ra unovodskih	

15.9	Olajšava za pripadajo i znesek dobi ka, ki se izpla a delavcem	
15.10	Olajšava za zaposlovanje invalidov	
15.11	Olajšava za izvajanje prakti nega dela v strokovnem izobraževanju	
15.12	Olajšava za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje	
15.13	Olajšava za donacije – izpla ila za humanitarne, invalidske, socialnovarstvene, dobrodelne, znanstvene, vzgojno-izobraževalne, zdravstvene, športne, ekološke religiozne in splošno koristne namene	
15.14	Olajšava za donacije – izpla ila za kulturne namene in izpla ila prostovoljnim društvom, ustanovljenim za varstvo pred naravnimi in drugimi nesre ami	
15.15	Izpla ila politi nim strankam	
15.16	Dav na ugodnost za za etno investicijo v ekonomski coni – vlaganja v osnovna sredstva in neopredmetena sredstva	
15.17	Dav na ugodnost za odpiranje novih delovnih mest v ekonomski coni	
15.18	Olajšava za zaposlovanje brezposelnih oseb po 55.b lenu ZDDPO-2	
15.19	Olajšava za zaposlovanje po 5. lenu ZRPPR1015 oz. drugem odstavku 28. lena ZSRR-2	
15.20	Olajšava za investiranje po 6. lenu ZRPPR1015 oz. petem odstavku 28. lena ZSRR-2	
16.	OSNOVA ZA DAVEK (13 – 15)	0,00
17.	DAVEK (zap. št. 16 krat 17 odstotkov)	0,00
18.	Odbitek tujega davka	
19.	Pove anje ali zmanjšanje davka zaradi sprememb odbitka tujega davka	
20.	DAV NA OBVEZNOST (17 – 18 ± 19)	0,00
21.	Zmanjšanje dav ne obveznosti za pla ani znesek odtegnjenega davka	
22.	Vpla ane akontacije	0,00
23.	OBVEZNOST ZA DOPLA ILO DAVKA (20 – 21 – 22), e > 0	0,00
24.	PREVE VPLA ANE AKONTACIJE (20 – 21 – 22), e < 0	0,00
25.	OSNOVA ZA DOLO ITEV AKONTACIJE DAVKA	0,00
26.	Akontacija 17	0,00
27.	Mese ni obrok akontacije	0,00
28.	Trimese ni obrok akontacije	0,00

DA Izjava (izpolnijo zavezanci v skladu z metodologijo, ki je Priloga 3):
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 18.02.2015

Sestavni del obra una so naslednje priloge (oznane z X):

- Priloga 3a – Podatki v zvezi z razkritjem skritih rezerv v primeru združitve in delitev
- Priloga 4 – Podatki v zvezi z izvzetjem prihodkov na podlagi mednarodnih pogodb o izogibanju dvojnega obdavčevanja
- Priloga 5 – Podatki v zvezi s pokrivanjem davčne izgube
- Priloga 6a – Podatki v zvezi z olajšavo za investiranje po 55.a členu ZDDPO-2
- Priloga 7a – Podatki v zvezi z olajšavo za vlaganja v raziskave in razvoj
- Priloga Priloga 7b – Podatki v zvezi z regijsko olajšavo za vlaganja v raziskave in razvoj
- Priloga 8 – Podatki v zvezi z olajšavo za zaposlovanje
- Priloga 9 – Podatki v zvezi z olajšavo za donacije
- Priloga 10 – Podatki v zvezi z odbitkom tujega davka
- Priloga 11 – Podatki v zvezi s povečanjem ali zmanjšanjem davka zaradi sprememb odbitka tujega davka
- Priloga 12 – Podatki v zvezi z vrednostnimi papirji, drugimi deleži in investicijskimi kuponi
- Priloga 13 – Podatki v zvezi z dolgoročnimi rezervacijami
- Priloga 14 – Podatki v zvezi z opravljenimi nabavami storitev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev z območij oziroma držav z davčno ugodnejšim režimom
- Priloga 15 – Podatki v zvezi s posojili med povezanimi osebami
- Priloga 16 – Podatki v zvezi s transfernimi cenami pri poslovanju med povezanimi osebami po 16. členu ZDDPO-2
- Priloga 17 – Podatki v zvezi s transfernimi cenami pri poslovanju med povezanimi osebami po 17. členu ZDDPO-2
- Priloga 18 – Podatki v zvezi z olajšavo po ZUDDob
- Priloga 19 – Podatki v zvezi z ustvarjenimi dobički in izgubami iz naložb v družbe tveganega kapitala
- Priloga 20 – Priglasitev ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov
- ZRPPR1015 - Priloga 1
- ZRPPR1015 - Priloga 2
- Uredba RDP - Priloga 1
- Uredba RDP - Priloga 2
- PRILOGA 4 Pravilnika o izvajanju ZDaVP

V/Na....., dne.....

Žig in podpis odgovorne osebe: