

	IV. Корекција расхода по основу трансферних цена	
26.	Обрачунати трошкови по основу трансферних цена	
27.	Обрачунати трошкови између повезаних лица по тржишним ценама	
28.	Разлика обрачунатих трошкова (ред. бр. 26 - 27 > 0)	
	V. Усклађивање прихода	
29.	Обрачунати приходи по основу камата између повезаних лица испод тржишних камата	
30.	Узимање из пословне имовине	
	VI. Корекција прихода по основу трансферних цена	
31.	Обрачунати приходи по основу трансферних цена	
32.	Обрачунати приходи између повезаних лица по тржишним ценама	
33.	Разлика обрачунатих прихода (ред. бр. 32 - 31 > 0)	
	VIII. Опорезива добит	
34.	Опорезива добит (ред. бр. 1-3+4-5+6 до 17-18+19 до 25+28+29+30+33) > 0 (или негативан износ са редног броја 35)	260,060
35.	Губитак текуће године (ред. бр. 2+3-4+5-6 до 17+18-19 до 25-28-29-30-33) > 0 (или негативан износ са редног броја 34)	
36.	Износ губитка из пореског биланса из претходних година, до висине опорезиве добити	
37.	Остатак опорезиве добити (ред. бр. 34 - 36) > 0	260,060
	Б. Капитални добици и губици	
38.	Укупни капитални добици текуће године (редни број 3)	
39.	Укупни капитални губици текуће године (редни број 4)	
40.	Капитални добици (ред. бр. 38 - 39) > 0	
41.	Капитални губици (ред. бр. 39 - 38) > 0	
42.	Пренети капитални губици из ранијих година до висине износа под редним бројем 40	
43.	Остатак капиталног добитка (ред. бр. 40 - 42)	
	В. Обрачунати порез и умањење пореза	
44.	Пореска основица (ред. бр. 37 + 43) > 0	260,060
45.	Обрачунати порез (10% од редног броја 44)	26,006
46.	Умањење обрачунатог пореза:	
	а) износ умањења за запошљавање нових радника на неодређено време	
	б) износ умањења пореза по основу улагања у основна средства (редни број 4 Обрасца ПК 2)	
	в) износ умањења пореза по основу улагања у основна средства (редни број 4 Обрасца ПК 3)	
	г) износ умањења за улагање у основна средства (редни број 6 Обрасца СУ 1)	
	д) износ умањења за запошљавање нових радника на неодређено време ¹⁾	
	ђ) износ умањења за новоосновану радњу ²⁾	
	е) износ умањења за новоосновану радњу са седиштем на недовољно развијеном подручју у слободној зони ³⁾	
	ж) износ умањења за улагање страног лица ⁴⁾	
47.	Укупна умањења обрачунатог пореза (редни број 48. од а до ж)	
48.	Обрачунати порез по умањењу (ред. бр. 45-47)	26,006
49.	Уплаћене аконтације пореза	22,613
50.	Износ пореза за уплату (ред. бр. 48-49)	3,393
51.	Износ пореза за повраћај (ред. бр. 49-48)	

1), 2), 3) и 4) податак се уноси до истека рока до којег је право на пореско ослобођење утврђено

у БЕОГРАДУ

Дана 17.02.2010 године

Лице одговорно за састављање
пореског биланса

Владан Уларђић

Radnja za МП, рачунарске услуге
i knjigovodstvene usluge I
V-ENERGY
Ularđić Vladan preduzetnik
Београд, Salvadora Alljendea br.16/3