

PRIZNANIE

Podklady pre

k dani z príjmov právnických osôb

Náklady	287 947,50 €
Výnosy	290 255,91 €
Hospodársky výsledok pred zdanením	2 308,41 €
Zvýšenie zisku	
Výdavky (náklady) neuznané	404,54 €
Reperzenačné náklady	450,57 €
PHM 20% nedaňové	154,68 €
Nezaplatené DF k 31.12.2023	1 224,00 €
Zníženie zisku	
Zaplatené debet.úroky z r. 2022	1 206,98 €
Rozdiel účtovných a daň. odpisov	0,04 €
Zaplatené DF z r. 2022 (účtovníctvo)	250,00 €
Základ dane	3 085,18 €
Umorenie straty (max 1/2 ZD)	- 1 542,59 €
Základ dane	1 542,59 €
Sadzba dane	21,00 €
Vypočítaná daň	323,94 €
Zaplatené zálohy	5 493,22 €
Zostáva doplatiť / vrátiť	- 5 169,28 €

Účtovná jednotka bola plátcom DPH v týchto mesiacoch roka:
Mesiac: 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12
Plátca DPH: ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO ÁNO

Upozornenie: pre úpravu základu dane v súvislosti s limitom vstupnej ceny osobných automobilov vo výške 48 000 EUR použite tlačovú zostavu Limitovaná vstupná cena HM - podklady k DZP, ktorá sa nachádza v agende Majetok.

Zostava informuje o základe dane vypočítanom programom POHODA na základe údajov zapísaných v účtovnom denníku. Vypočítaná výška dane je len informatívna, v podkladoch nie sú zohľadnené všetky položky úprav daňového základu ani úľavy na dani. Komfortné spracovanie daňového priznania umožňuje