

PRIZNANIE

Podklady pre

k dani z príjmov právnických osôb

Náklady	199 011,53 €
Výnosy	300 240,25 €
Hospodársky výsledok pred zdanením	101 228,72 €
Zvýšenie zisku	
Výdavky (náklady) neuznané nedaňové	4 481,00 €
Reprezentačné náklady	286,13 €
PHM 20% nedaňové	146,62 €
Opravná položka k pohľadávke	494,38 €
Nezaplatené debet.úroky	1 206,98 €
Nezaplatečná DF - účtovníctvo	250,00 €
	6 865,11 €
Zníženie zisku	
Rozdiel účtovných a daň. odpisov	0,04 €
Zaplatená DF z r. 2021 (účtovníctvo)	250,00 €
Zaplatené úroky z r. 2021	3 211,07 €
	3 461,11 €
Základ dane	104 632,72 €
Umorenie straty (max.1/2 ZD)	52 316,36 €
Základ dane po umorení strát	52 316,36 €
Sadzba dane	21,00 €
Vypočítaná daň	10 986,44 €
Zľavy na dani	- €
Daň po zľavách	10 986,44 €
Zaplatené zálohy	- €
Zostáva doplatiť	10 986,44 €

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