

Úč.POD - 3

POZNÁMKY

k 31.12.2022

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: *TICO INVEST, s.r.o.*
Právna forma: *112*
Dátum založenia: *03.09.1997*
Dátum zápisu do obchodného registra: *03.09.1997*
IČO: *36298280*

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra pre živočíšnu výrobu:

- kúpa za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- prenájom nehnuteľnosti

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	0
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	0
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	1
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie-strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- *riadna*

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :

Valnou hromadou dňa : 25.06.2021

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:

Vladimír Martinko

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Vladimír Martinko	<i>6639</i>	<i>100 %</i>	

C. Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom;
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom**S Ú V A H A - AKTÍVA**

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:**A.I.1.**

Aktivované náklady na vývoj	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.I.2.

Softvér	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

A.I.3.

Aceniteľné práva	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.I.4.

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	007/1					
oprávky (075)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.5.

Ostat. dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	008/1					
oprávky (079,07X)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.6.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1					
oprávky (079,07X)	009/2					
zostatková cena	009/3					

A.I.7.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1					
opravná položka (095)	010/2					
zostatková cena	010/3					

A.I. - sumarizácia:

Dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	003/1	0		0		0
oprávky	003/2	0		0		0
opravné položky	003/2					
zostatková cena	003/3					

2.Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1	1 948,-	3 980,-	1 948,-		3 980,-
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3	1 948,-	3 980,-	1 948,-		3 980,-

A.II.2.

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1	83 594,-	133 020,-	83 594,-		133 020,-
oprávky (081)	013/2	70 785,-	15 303,-	83 594,-		2 494,-
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3	12 809,-	133 020,-	15 303,-		130 526,-

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	61 254,-	6 914,-	17 119,-		51 049,-
oprávky (082)	014/2	49 583,-	11 723,-	17 119,-		44 187,-
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	11 671,-	6 914,-	11 723,-		6 862,-

A.II.4.

Pestovat.celky trvalých porastov	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

AII.5.

Základné stádo a ťažné zvieratá	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (026)	016/1					
oprávky (086)	016/2					
opravná položka (092)	016/2					
zostatková cena	016/3					

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

A.II.6.

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	017/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.7.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1	0,-	143 914,-	143 917,-		0,-
opravná položka (095)	018/2	0,-	0,-	0,-		0,-
zostatková cena	018/3	0,-	143 914,-	143 917,-		0,-

A.II.8.

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.9.

Opravná položka k nadobnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	146 796,-	143 914,-	102 661,-		188 049,-
oprávky	011/2	120 368,-	27 026,-	100 713,-		46 681,-
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	26 428,-	143 914,-	28 974,-		141 368,-

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
AUDI W5 PU882BU	HAV.POISTENIE	KOMUNÁLNA POISŤOVNA
AUDI W5 PU882BU	PZP	KOMUNÁLNA POISŤOVNA

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok: *spoločnosť má záložné právo na vozový park : áno*

Pre úvery a záväzky spoločnosť: *Spotrebný úver č. nie*

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:

- nemá

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.

- nemá

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

j)a) Dlhodobý finančný majetok (r.022,032)

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom

Spoločnosť	ZI	Vlast. imanie	Podiel v % na ZI	Podiel v % na hlasov. právach	Vplyv	HV minulé obdobie	HV bežné obdobie

j)b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.024)

Emitent	Cena obstarania celkom v tis. €	Menovitá hodnota / kus	Počet akcií	Výnos netto za rok 20.. celkom v tis. €

Podiely v	% podielu	Cena obstarania podielu	Menovitá hodnota podielu	Výnos z podielu netto za rok 20...

Komentuj prírastky a úbytky počas roka, zvlášť komentuj informácie o nákupoch a predajoch spriazneným osobám.

j) d) Dlhodobý finančný majetok - A.III. . 1 až 8 – r. 022 až 029 v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podiely v prepojených ÚJ (061A,062A,063A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (062A)	023					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A)	024					
Pôžičky v prepojeným ÚJ (066A)	025					
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ (066A)	026					
Ostatné pôžičky (067)	027					
Dlhodobé cenné papiere a ostatný dlhod.fin.maj. (065A,069A,06X)	028					
Pôžičky a ostatný dlh.fin.M so zostatkovou dobou splatnosti najviac 1 rok (066A,067A,069A,06XA)	029					

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 022 až 029 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podiely v prepojených ÚJ (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	023					

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (096A)	024					
Pôžičky v prepojeným ÚJ (066) -/096/	025					
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ (066) -/096/	026					
Ostatné pôžičky (067) -/096/	027					
Dlhodobé cenné papiere a ostatný dlhod.fin.maj. (065,069,06X)-/096/	028					
Pôžičky a ostatný dlh.fin.M so zostatkovou dobou splatnosti najviac 1 rok (066A,067A,069A,06XA)-/096A/	029					

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- *nie sú žiadne zmeny*

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- *spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo*

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

- *je reálnou hodnotou*

r.) Z á s o b y (r.034)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	0	0
Nedokončená výroba a polotovary	036	0	0
Výrobky	037	0	0
Zvieratá	038	0	0
Tovar	039	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	040	0	0

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	zrušenie	stav k 31.12.
Material	035					
Spolu	035					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- *účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo*

s.) P o h ľ a d á v k y (r. 41 a 53)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	zrušenie	stav k 31.12.
	0				
<i>Pripočítateľná položka</i>	0				

t). Členenie obchodných pohľadávok (účtv skupiny 31) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
Pohľadávky z obch.styku:	54	8 985,-	
Pred skončením splatnosti:	57	8 985,-	
do 30 dní	57	0	
do 90 dní	57	0	
do 180 dní	57	0-	
do 360 dní	57	0	
nad 360 dní	57	0	

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy.:

- nie je žiadne záložné právo

v) , hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

z) , Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x) , Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok (r. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
Pokladňa (EUR)	505,- €
Pokladňa (CZK)	713,- €
Pokladňa (USD)	614,- €
bežný účet- TB a.s .Púchov	48 065,- €
ceniny – SL	

w) , Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	Zníženie	zrušenie	stav k 31.12.

y) , Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- nie je

F. S Ú V A H A – PASÍVA

a) Vlastné imanie (r.80)

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. 2021 a návrh rozdelenia za rok 2022 (r.100)

	Rozdelenie HV za rok 2021 v sume: 5 347,36 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2022 v 41 170,19 €
Dividendy	-	-
Tantiémy	-	-
Minulé HV:		
nerozdelený zisk	5 347,36	41 170,19
neuhrazená strata	0	0
Rezervný fond	0	0

HV za rok 2022 **ZISK sa v celkovej výške: 41 170,19 eur**, preúčtuje v roku 2023 na účet nerozdeleného zisku.

b) Rezervy (r. 137)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku						

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

c) Údaje o záväzkoch

Záväzky celkom: dlhodobé (r.102)

- do lehoty splatnosti: 0,- €
 - *sociálny fond* 0,- €
 - po lehote splatnosti: 0,- €
 - cudzie výpomoci: 65 000,- €
- krátkodobé (r.122)
- do lehoty splatnosti:
 - *záväzky z obchodného styku (r.123)* 21 074,- €
 - *záväzky voči zamestnancom (r.131)* 0 €
 - *záväzky zo sociálneho poistenia* 0 €
 - *DzMV 2022, DzPPO 2022, DPH(r.133)* 13 246,- €
 - *iné záväzky:(KO)* 0 €

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	21 074
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neviduje

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.

h, Vydané dlhopisy (r.113)

Emisia č. zo dňa :	
Emisný kurz 1 dlhopisu	
Menovitá hodnota 1 dlhopisu	
Počet emitovaných dlhopisov	
Splatnosť dlhopisu	
Úrok	

i) bankové úvery a výpomoci (r. 121)

druh	suma (Sk)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby		€				
2. Na rozvoj		€				

j) časové rozlíšenie (r.141)

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky: diaľničné známky, parkovné, PZP, havar. poistenie, orange

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.03,09)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	225 190,-	100
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
<i>Česká republika</i>	0	0
<i>Nemecko</i>	0	0
<i>Kanada</i>	0	0
<i>Japonsko</i>	0	0
<i>Ostatné</i>	0	0
Predaje celkom	225 190,-	100

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	tis. €	%
Tržby z predaja tovaru (r.03)	0,-	0%
Tržby z predaja vlastných výrobkov(r.04)	0,-	0%
Tržby z predaja služieb(r.05)	28 190,-	12,52%
Zmena stavu vnútor. zásob(r.06)	0,-	0%
Aktivácia (r.07)	0,-	0%
Tržby z predaja HM(r.08)	197 000,-	87,48%
Ostatné výnosy z HČ(r.09)	0,-	0%
Predaje celkom	225 190,-	100,00%

e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

nie sú

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

- a) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.
- **účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch**

I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

člen (aj bývalý)	prijmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii
Vladimír Martinko	Pôžička konateľ	65 000,- €	

P. Prehľad zmien vlastného imania

v €	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	81	6 639	0	0	6 639
- nezapísané					
Vlastné imanie:	80	55 469	41 170	0	96 639
Kapitálové fondy:	86	40 564	0	0	40 564
- emisné úžio	85	0	0	0	0
- rezervný fond tvorený z vkladov	87	664	0	0	664
- ostatné kapitálové fondy	90	0	0	0	0
- oceň rozdiely nezahnuté do výsledku hospod.	93	0	0	0	0
Fondy zo zisku:	90	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	2 255	5 347	0	7 602
Neuhradená strata minul. rokov	99	0	0	0	0
Účtovný zisk, strata	100	5 347	41 170	5 347	41 170
Vyplatené dividendy a podiely na zisk	x	x	x	x	x

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa: 30.04.2023	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 10529/R, Oddiel: Sro

príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:

V €

HV pred zdanením	51 006,10
1. pripočítateľné položky- celkom	504,89
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	68,12
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- výdavky na propagáciu	
- ostatné náklady na reklamu	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	36,00
- % z neuhradených faktúr	120,00
- neuhradené účtovníctvo do konca roka	0,00
- ostatné	280,77
2. odpočítateľné položky celkom:	1 732,56
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	1 432,56
- uhradené účtovníctvo z predch.obdobia	300,00
- ostatné	
= ZÁKLAD DANE I	49 778,43
1. odpočet straty 50% ZD.	2 940,77
2. hodnota darov do 1% základu dane I	
3. príspevok združeniu	
4. propagačné predmety	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	46 837,66
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	9 835,91
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	
2. úľava na dani - iná	
3. zápočet dane zaplatenej v cudzine	
4. zápočet danej licencie r.20..	0,00
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	9 835,91
= preddavkovo vybraná daň	
= daň z KU banky	
= DAŇ Z PRÍJMU II – na úhradu	9 835,91