

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro  
Uč-POD-3

Uč. POD-3

## POZNÁMKY

**k 31.12.2023**

### **A. Úvodná časť**

#### **a) Prílohu predkladá:**

Názov, sídlo:	<b>Gosling s. r. o.,</b>
Právna forma:	<b>112</b>
Dátum založenia:	<b>16.02.2018</b>
Dátum zápisu do obchodného registra:	<b>16.02.2018</b>
IČO:	<b>51422018</b>

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

- kúpa za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- Výroba jednoduchých výrobkov z dreva, korku, slamy, prútia a ich úprava, oprava a údržba
- Textilná výroba
- Odevná výroba

#### **c) Pracovníci, vedenie**

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	5
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	0
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	2
z toho: štatutárne orgány	2

#### **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 : 25.06.2023

### **B. Členovia orgánov spoločnosti:**

#### **a)**

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:

--

#### **b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)**

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Ing. Pavol Skočdopole		85%	85%
Ing. Lenka Skočdopole		15%	15%

### **C. Ďalšie informácie:**

#### **D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**

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

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**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	¼	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.1.2.**

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.1.3.**

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.1.4.**

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					

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**A.I.5.**

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.6.**

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.7.**

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1	0				0
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/3	0				0

**A.I.8.**

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1	0		0		0
opravná položka (095)	010/2	0		0		0
zostatková cena	010/3					

**A.I. - sumarizácia:**

Dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	0011/1	0		0		0
oprávky	0011/2	0		0		0
opravné položky	0011/2					
zostatková cena	0011/3					

**2.Dlhodobý hmotný majetok:**

**A.II.1.**

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1	33600,00				33600,00
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3	33600,00				33600,00

**A.II.2.**

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1	157589				157589
oprávky (081)	013/2	22293	7756			30049
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3	135296		7756		124540

**A.II.3.**

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	208132	44017	39253		212896
oprávky (082)	014/2	83153	47524	39253		91424
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	124979	83270	86777		121472

**A.II.4.**

Pestovať.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					

**A.II.5.**

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

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.6.**

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1	0	44017	44017		0
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3	0	44017	44017		0

**A.II.7**

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.8.**

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	399321	44017	39253		404085
oprávky	011/2	105446	55280	39253		121473
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	293875	83270	94533		282612

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Toayota	PZP+Havarijne	Generali a.s.
Mazda	PZP+Havarijne	Generali a.s.
Fiat	PZP+Havarijne	Generali a.s.
Nehnutelnosť	Poistenie majetku	ČSOB, a.s.

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

c) Z účtov majetku je založený tento majetok: nemá

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

Osobné motorové vozidlo leasing:

**d) Pre úvery a záväzky spoločnosť:**

Nehnutelnosť – pozemky LV č. 3475

Vozový park: úver

Spotrebný úver č. Má

úver 11887741M

LZ:4315800463

U: 4145804935

U:414804922

U:4145802686

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

- nemá

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

- nemá

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:**

- nemá

**h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:**

- nebola tvorená

**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.022,030)**

**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.025)**

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

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

**j) d) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 - r. 025 až 029 v obstarávacej cene**

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	027					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	028					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	030					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	031					

**k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 022 až 031 opravné položky**

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podely v ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	025					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	026					
Pôžičky v kons. celku (096A)	027					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	028					
Pôžičky do 1 roka (096A)	029					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	030					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	031					

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**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	129	133
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok			
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039	195172	178362
Tovar na ceste		272744	310048

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.
materiál	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 46)**

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				
Pripočítateľná položka	0				

**t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom:**

Pohľadávky celkom	Riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	<b>124538</b>	
do 30 dní	53		55387
do 90 dní	53		18075
do 180 dní	53		-223
do 360 dní	53		9245
nad 360 dní	53		6947
41		<b>124538</b>	<b>89432</b>
41+53			

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

- nie je žiadne záložné právo

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**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. 66)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(EUR)	2969
bežný účet	72505
	-

**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 – P A S Í V A

**a) Vlastné imanie (r.80)**

- opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
- hodnota upísaného vlastného imania
- Rozdelenie hospod. 2022 a návrh rozdelenia za rok 2023 (r.100)

	Rozdelenie zisku roku 2022 vo výške 13712,38€	Návrh na rozdelenie HV za rok 2023 zisk 13403,76 €
Dividendy	0	-
Tantiémy	0	-
Minulé HV:	0	
nerozdelený zisk	13712,38	13403,76
neuhradená strata	0	0
Rezervný fond	0	0

Hospodársky výsledok bežného roka: HV za rok 2023 ide na nerozdelený zisk minulých rokov rezervný fond vo výške 5% max. do 10% ZI. Sa netvorí nakoľko bol dotvorený v roku 2019 z HV za rok 2018.

**b) Rezervy (r. 136)**

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	1653	1212	1653	0	1653	2024

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**c) Údaje o záväzkoch**

krátkodobé (r.102)

- do lehoty splatnosti:
  - záväzky z obchodného styku 622085
  - záväzky voči ŠR -67617,- DPH- pohľadávka; daň PO 6015 - ; DzMV 234.- prepl.

**d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V €
do 1 roka	622085
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 netvorí

**g, sociálny fond (z r. 114)**

stav k 1.1.	tvorba	čerpanie	stav k 31.12.
573	286	0	859

**i) bankové úvery a výpomoci (r. 116)**

druh	suma (€)	mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						

2. Na rozvoj	0-	€				
--------------	----	---	--	--	--	--

**j) časové rozlíšenie (r.119)**

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky ako úroky z úveru, poistenie vozidla v rámci úveru, telefón, internet, doména, diaľničné známky, parkovné.

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

**H. Výnosy**

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (I)

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

Teritórium	€	%
tuzemsko	3132632	
zahraničie celkom	3132632	
z toho:		
Česká republika		
Maďarsko		
Poľsko		
Chorvatsko		
Ostatné		
Predaje celkom	3132632	100

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

Komodita	tis. €	%
Veľkoobchod a maloobchod	3132632	100
Predaje celkom	3132632	100

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

nie sú

**f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov**

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

- e) **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, riadiacích 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

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

v €	riadok	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané - nezapísané	81	5000	0	0	5000
Vlastné akcie a podiely					
Kapitálové fondy:	86				
- emisné ážio	85				
- rezervný fond tvorený z vkladov	89	0	0	0	0
- ostatné kapitálové fondy					
- oceň rozdiely nezahnuté do výsledku hospod.					
Fondy zo zisku:		500	0	0	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	88484	5276	0	88484
Neuhradená strata minul. rokov	99				
Účtovný zisk, strata	100	13712	13404	13712	13404
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania	x				

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

Zostavené dňa: 29.2.2024	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:			

**Gosling s. r. o.,  
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:  
v €**

<i>HV pred zdanením</i>	<b>19418,53</b>
<b>1. pripočítateľné položky- celkom</b>	9268,25
<i>v tom: - strata z predaja dlhopisov</i>	
<i>- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové</i>	80,00
<i>- tvorba nezákonných rezerv</i>	
<i>- tvorba opravných položiek</i>	
<i>- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah</i>	
<i>- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov</i>	
<i>- odmeny členov štatutárnych orgánov</i>	
<i>- výdavky na reprezentáciu</i>	671,54
<i>- dary</i>	150,00
<i>- nezaplatené fa do konca roka</i>	
<i>- ostatné náklady na reklamu víno test 5% zo základu</i>	2406,25
<i>- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona</i>	
<i>- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady</i>	
<i>- úroky z omeškania nad stanovený rozsah</i>	
<i>- DPH nevyžiadané z EU štátov nad 50,-</i>	50,55
<i>- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu</i>	0
<i>- nezaplatené záväzky § 17 a § 19 do 31.12.</i>	1995,48
<i>- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím</i>	0
<i>- ostatné pokuty a penále</i>	428,04
<i>- ostatné</i>	3433,19
<b>2. odpočítateľné položky celkom:</b>	
<i>v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou</i>	
<i>- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv</i>	
<i>- zúčtovanie opravných položiek</i>	
<i>- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové</i>	
<i>- ostatné</i>	0
<b>= ZÁKLAD DANE I</b>	<b>28641,78</b>
<b>1. odpočet straty</b>	<b>0</b>
<b>2. hodnota darov do 2% základu dane I</b>	
<b>3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd</b>	
<b>5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí</b>	
<b>6. náklady na ostatnú reklamu do výšky</b>	
<b>7. ostatné</b>	
<b>= ZÁKLAD DANE II</b>	<b>28686,78</b>
<b>DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21</b>	<b>6014,77</b>
<b>1. úľava na dani - iná</b>	
<b>2. zápočet licencie</b>	
<b>DAŇ Z PRÍJMU - výsledná</b>	<b>0</b>
<b>1. preddavkovo vybraná daň</b>	
<b>= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade</b>	<b>6014,77</b>