

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

Uč.POD-3

POZNÁMKY

k 31.12.2023

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: *Alpin Consulting s.r.o.*
Právna forma: *112*
Dátum založenia: *19.05.2017*
Dátum zápisu do obchodného registra: *19.05.2017*
IČO: *50854933*

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

1. Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaj jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
2. Informačná činnosť
3. Sprostredkovanie zamestnania za úhradu okrem činností športovéhoagenta

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	3
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	3
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 2022 bola schválená :
Valnou hromadou dňa : 25.6.2023

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:

Martin Kvasnica

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Martin Kvasnica</i>	<i>5000 €</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

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 útvarov:
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:
20. majetok obstaraný v privatizácii:
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období:

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

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

A.I.1.

Aktivované N 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					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

A.I.3.

Oceniteľné 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.

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					
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/2					
Obstarávaný dlh. nehm. majetok	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					
oprávky	003/2					
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					
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3					

A.II.2.

Stavby	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1					
oprávky (081)	013/2					
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3					

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel'. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1					
oprávky (082)	014/2					
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

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					

A.II.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					

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					
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3					

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					
oprávky	011/2					
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3					

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne

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 : nemá
Pre úvery a záväzky spoločnosť: Spotrebný úver č. nemá

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

Osobné motorové vozidlo leasing:

- nemá

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

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 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

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.023,030)

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 (r.025)

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

j)c) Ostatné dlhodobé podiely

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. 4 až 8 -r. 025 až 030 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)	026					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	029					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

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 ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	023					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	024					
Pôžičky v kons. celku (096A)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (096A)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	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		
Nedokončená výroba a polotovary	033		
Výrobky	034		
Zvieratá	035		
Tovar	036	0	1298
Poskytnuté preddavky na zásoby	037		
Materiál	032		
Nedokončená výroba a polotovary	033		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
Materiál	032					
Spolu	032					

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

— *účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo*

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

s.) Pohľadávky (r. 41 a 53)

Ocenenie pohľadávok v nožnej realizovateľnej cene - opravné položky

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

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

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53		
do 30 dní	55		
do 90 dní	46		
do 180 dní	46		
do 360 dní	46		
nad 360 dní	46		
-dlhodobé pohľadávky	61		
Pohľadávky celkom	54		

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

nemá

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

Finančné účty (r. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
<i>pokladne spolu-(€)</i>	3982,-
<i>bežný účet Tatra banky, a.s. Púchov</i>	-1677,-

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:

- tel.sluzby, inzercie

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

F. S Ú V A H A – PASÍVA

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. výsledku za rok 2022. návrh rozdelenia za rok 2023 (r.100)

	Rozdelenie HV z roku 2022 strata vo výške-2633€	Návrh na rozdelenie HV za rok 2023 zisk vo výške 3943 €
Rezervný fond zo zisku		
Tantiémy	0	0
Minulé HV: nerozdelený zisk neuhradená strata	-2633	3943

Hospodársky výsledok bežného roka: zisk sa zaúčtuje na účet neuhradená strata .

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						

c) Údaje o záväzkoch

Záväzky celkom: dlhodobé (r.101)

- do lehoty splatnosti:
 - sociálny fond 0,-
- po lehote splatnosti:
 - krátkodobé (r.122) 5118,-
- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku 96,-
 - záväzky voči zamestnancom 176,-
 - záväzky zo zákonného poistenia 237,-
 - záväzky daňové -91,-
 - záväzky voči konateľovi 4700,-

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V.€
do 1 roka	96
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
21	0	0	21

h, Vydané dlhopisy (r.102)

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

i) bankové úvery a výpomoci (r. 118)

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

2. Na rozvoj						
--------------	--	--	--	--	--	--

j) časové rozlíšenie

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky weby, mobil.sl

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.02)

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

Teritórium	V €	%
tuzemsko	68527	100
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	68527	100

Výnosy sú zo sprostredkovania služieb

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

Komodita	V €	%
Tržby z predaja tovaru	68527	100
Sprostredkovateľská činnosť		
ostatné		
Predaje celkom	68527	100

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

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

- b) **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 mimoriadných výnosoch*

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

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

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

v tis.€	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	82	5000	0	0	5000
- nezapísané					
Vlastné akcie a podiely	70				
Kapitálové fondy:	73				
- emisné ážio	74				
- rezervný fond tvorený z vkladov	76				
- ostatné kapitálové fondy	75				
- oceň rozdiely nezahruté do výsledku hospod.	77				
Fondy zo zisku:	88	39	0	0	39
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	0	0	0	0
Neuhradená strata minul. rokov	86	-7602	-2633	0	-10235
Účtovný zisk, strata	100	-2633	3943	-2633	3943
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:	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:
30.05.2024			
Schválené dňa:			

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 34718/R

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

HV pred zdanením	3942,53
1. pripočítateľné položky- celkom	154,48
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- 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	
- dary	
- výdavky na propagáciu do 17€	
- 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	
- strata z postúpenia pohľadávok	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- neuhradené účtovníctvo	
- ostatné	154,48
2. odpočítateľné položky celkom:	
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- uhradené účto. min. rokov	432,--
= ZÁKLAD DANE I	3665,01
1. odpočet straty	3665,01
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
5. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
6. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	0
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	
2. úľava na dani - iná	
3. licencia	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	0
1. preddavkovo vybraná daň	0
2. suma zrazenej dane z KU	0
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	0