

IČO: 46 838 163
DIČ: 2023603142

Úprava výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve na základ dane za zdaňovacie obdobie roku 2024

Výsledok hospodárenia pred zdanením zistený v zmysle § 9 PÚ: 33 199,47 €

Pripočítateľné položky celkom: 502,24 €

z toho:

Závazky po lehote splatnosti (§ 17 ods. 27 ZDP) 180 502,24 €

Odpočítateľné položky celkom: 0,00 €

z toho:

Základ dane z príjmov (r. 310) 33 701,71 €

Základ dane z príjmov znížený o odpočet daňovej straty (r. 500) 33 701,71 €

Základ dane znížený o odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj a investície (r. 510) 33 701,71 €

Sadzba dane v zmysle § 15 ZDP (r. 550) 21%

Daň z príjmu pred uplatnením úľav zaokrúhlená v zmysle § 47 ZDP (r. 600) 7 077,36 €

Daň z príjmu znížená o úľavu na dani (r. 700) 7 077,36 €

Daň z príjmu znížená po úľavách a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí (r. 800) 7 077,36 €

Minimálna daň v zmysle § 46b ods. 2, 3 a 6 ZDP (r. 810) 960,00 €

Minimálna daň na úhradu za zdaňovacie obdobie (r. 820) 0,00 €

Kladný rozdiel medzi min. daňou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v bud. ZO (r. 830)

Minimálna daň na úhradu (r. 900) 0,00 €

Zaplatené preddavky na daň v zmysle § 42 ZDP do lehoty na podanie daňového priznania 1010 5 523,30 €

Celková suma preddavkov na daň (r. 1040) 5 523,30 €

Daň z príjmov alebo minimálna daň (r. 1050) 7 077,36 €

Celková daň z príjmu (r. 1080) 7 077,36 €

Daň na úhradu (r. 1100) 1 554,06 €

Sadzba dane v zmysle § 15 ZDP na účely výpočtu preddavkov na daň z príjmov 21%

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 ZDP (r. 1110) 7 077,36 €

Štvrtročné preddavky na daň z príjmu 1 769,34 €

Vysvetlivky: ZDP - zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov

V Bratislave dňa