

Uč. POD-3

POZNÁMKY

k 31.12.2025

Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: *R&D s. r. o.*
Právna forma: *112*
Dátum založenia: *01.06.2016*
Dátum zápisu do obchodného registra: *09.07.2016*
IČO: *50361767*

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s inými ako základnými službami

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	6
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	6
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	2
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie-strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	2

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

- nie je v žiadnej inej spoločnosti

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- riadna

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :

Valnou hromadou spoločnosť 25.06.2025

A. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

Konatelia	Spoločníci
Juraj Dujka Branko Radivojevič	Juraj Dujka Branko Radivojevič

Výkonné vedenie:
Juraj Dujka

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Branko Radivojevič	5250	70	2/3
Ján Dujka	2250	30	1/3

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:
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:

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.

Zriaďovacie náklady	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (011)	004/1					
oprávky(071)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.I.2.

Aktivované náklady na vývoj	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	005/1					
oprávky (072)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

A.I.3.

Softvér	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	006/1					
oprávky (073)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/R, Oddiel: Sro

A.I.4.

Oceniteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	007/1					
oprávky (074)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.5.

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	008/1					
oprávky (075)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.6.

Ostat. dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	009/1					
oprávky (079,07X)	009/2					
opravná položka (091)	009/2					
zostatková cena	009/3					

A.I.7.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	010/1					
opravná položka (093)	010/2					
zostatková cena	010/3					

A.I.8.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	011/1					
opravná položka (095)	011/2					
zostatková cena	011/3					

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	145 536	0	0		145 536
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3	145 536	0	0		145 536

A.II.2.

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1	672 381	0	0		672 381
oprávky (081)	013/2	136 196	18 084	0		154 280
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3	536 185	0	18 084		518 101

A.II.3.

Samost. hnut. vecí a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	297 867		67 335		230 532
oprávky (082)	014/2	162 263	67 335	48 703		143 631
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	135 604	0	48 703		86 901

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/R, Oddiel: Sro

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)	067/1					
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)	018/1					
oprávky (089,08X)	018/2					
opravná položka (092)	018/2					
zostatková cena	018/3					

A.II.7.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.8.

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	020/1					
opravná položka (095)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II.9.

Opravná položka k nadobnutému majetku	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	021/1					
oprávky (098)	021/2					
zostatková cena	021/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	012/1	1 115 784	0	67 335		1048 449
oprávky	012/2	298 459	67 335	66 787		297 911
opravné položky	012/2					
zostatková cena	012/3	817 325		66 787		750 538

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Podnikanie	Komplexné poistenie podnikateľov	Alianz,
PZP,Hav.poistenie	Poistenie vozidiel	Allianz - Flotila, Uniqa, Kom.poisť.,

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

Z účtov majetku je založený tento majetok: Nehnutelnosť TN

Pre úvery a záväzky spoločnosť:

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 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:
- majetok- budovy spoločnosti – záložné právo po dobu splácania úveru ČSOB, a. s. Bratislava

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	

i)a)Dlhodobý finančný majetok (r.022,023)

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

i)b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.025)

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

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

j) d)Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 021 až 032 v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	Prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	022					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	023					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	029					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	030					

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 023 až 030 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podely v ovládanej osobe (096A)	021					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	022					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	023					
Pôžičky v kons. celku (096A)	024					
Ostatný dlh.fin.majetok	025					

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/R, Oddiel: Sro

(067, 069,06X)						
Pôžičky do 1 roka (096A)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	030					

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	6 186	7 763
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	037		
Výrobky	038		
Zvieratá	039		
Tovar	039	19 000	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

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	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. 54 a 65)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

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

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

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	3 306	
do 30 dní	53	0	
do 90 dní	53	2208	
do 180 dní	53	0	
do 360 dní	53	1 098	
nad 360 dní	53		
-dlhodobé pohľadávky	41	0	
Pohľadávky celkom	41+53	3 306	

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

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/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. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(,EUR)	14 576
pokladňa (CZK)(1667,-CZK)	69
bežný účet-ČSOB, a.s.,ČSOB –LARA,TB	168 399
ceniny – stravné lístky nom hodnota 7 €/273 ks	1 911

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 vlasného imania

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

- telefónne služby
- poistenie majetku
- parkovné, DN
- licencie, predĺžená záruka
- drobné služby, BOZP

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. výsledku za rok 2024 a návrh rozdelenia za rok 2025 (r.100)

	Rozdelenie HV za 2024 vo výške 84 294,02 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2025 vo výške 85 371,52 €
Rezervný fond zo zisku	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV:	0	0
nerozdelený zisk	84 294,02	85 371,52
neuhradená strata	0	0

Hospodársky výsledok bežného roka:

-HV bežného roka je pozitívny. Firma vytvorila zisk vo výške: 85 371,52 €, ktorý navrhujem v celkovej výške previesť 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	8 583	8 767	8 583		8 767	2026

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/R, Oddiel: Sro

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.123)

- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku (r.123) 27 319
 - záväzky voči zamestnancom (r.131) 4 708
 - záväzky zo zákonného poistenia (r.132) 2 836
 - daňové záväzky (r.133) - 7 040

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

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	27 319
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neviduje

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
577	453	0	1 030

Zo sociálneho fondu sa budú v nasledujúcom roku čerpať platby za prostriedky na stravu zamestnancov

h) bankové úvery a výpomoci (r. 118)

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						
2. Na kúpu nehmuteľností	90 000,-	€	30.04.2026	1M EURIBOR +3% p.a.	6 000,-	
Zmluva o splátkovom úvere č.S00125/2021						

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,04)

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

Teritórium	€	%
tuzemsko	656 614	100
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	656 614	100

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

Komodita	€	%
Tržby z predaja tovar (r.03)	36 120	5,50
Tržby z predaja služieb (r.05)	613 437	93,42
Tržby z predaja HM (r.08)	3 008	0,46
Ostatné výnosy z HČ (r.09)	4 049	0,62
Predaje celkom	656 614	100

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/R, Oddiel: Sro

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 v €.

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)	príjmy 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	81	7 500	0	0	7 500
- nezapísané					
Vlastné imanie	80	735 795	85 372	0	821 167
Emisné ážio:	85	0	0	0	0
- ostatné kapitálové fondy	86	225 775	0	0	225 775
- zákonné rezervné fondy	87	750	0	0	750
- ostatné fondy zo zisku	90	0	0	0	0
- oceň rozdiely nezahruté do výsledku hospod.	93	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých r.	97	417 476	84 294	0	501 770
Nerozdelný zisk minulých rokov	98	417 476	84 294	0	501 770
Neuhradená strata minul. rokov	99	0	0	0	0
Účtovný zisk, strata	100	84 294	85 372	84 294	85 372
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania					

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

Zostavené dňa: 31.01.2026	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:			

R&D, s. r. o., 1.maja 880, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 33340/R, Oddiel: Sro

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

HV pred zdanením	108 530,79
1. pripočítateľné položky- celkom	1 751,45
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	27,64
- uznané odpisy do výšky výnosov z prenájmu	196,60
- tvorba opravných položiek daňovo neuznaných	
- 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	142,50
- 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	
- nezaplatené služby § 17 do konca zdaň.obdobia	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	423,64
- ostatné	961,07
- % z neuhr.FAP	0
- nezaplatené do konca ÚO	0
2. odpočítateľné položky celkom:	0
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- ostatné	
- % z uhr.FAP	0
- zaplatené do konca ÚO	0
= ZÁKLAD DANE I	110 282,24
1. odpočet straty	0
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17 €,	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	110 282,24
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	23 159,27
1. Daňová licencia:	3 840,00
2. úľava na dani - iná	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	23 159,27
1. preddavkovo vybraná daň	23 809,56
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	- 650,29