

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

UČ-POD-3

UČ. POD-3

POZNÁMKY

k 31.12.2025

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo:	Štrby s.r.o.
Právna forma:	112
Dátum založenia:	18.02.2012
Dátum zápisu do obchodného registra:	18.02.2012
IČO:	46554432

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	(od: 18.02.2012)
Nákladná cestná doprava	(od: 18.02.2012)
	(od: 18.02.2012)
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)	(od: 18.02.2012)
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby	(od: 18.02.2012)
Reklamné, marketingové, fotografické a informačné služby, prieskum trhu a verejnej mienky	(od: 18.02.2012)
Prenájom, úschova a požičiavanie hnutelných vecí	(od: 18.02.2012)
Čistiace a upratovacie služby	(od: 18.02.2012)

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	1
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	1
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 : 25.6.2025

Štrby s.r.o.,
Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

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. Ján Štrbáň	5.000,-	100 %	100

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:

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

1. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:

2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

3. 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

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

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					

A.1.5.

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.1.6.

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.1.7.

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	009/3					

A.1.8.

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.1. - sumarizácia:

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

Štrby s.r.o.,

Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

2. Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1	20 484	0	0		20 484
opravná položka (092)	012/2	0	0	0		0
zostatková cena	012/3	20 484	0	0		20 484

A.II.2.

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1	180 277	0	0		180 277
oprávky (081)	013/2	95 209	8 474	1		103 682
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3	85 068	1	8 474		76 595

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	103 588	18 882			122 470
oprávky (082)	014/2	88 818	8 519			97 337
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	14 770	18 882	8 519		25 133

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.

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	18 882	18 882		0
opravná položka (095)	018/2	0	0	0		0
zostatková cena	018/3	0	18 882	18 882		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					

Štrby s.r.o.,

Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	304 349	37 764	18 882		323 231
oprávky	011/2	184 027	16 993	1		201 019
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	120 322	18 883	35 875		122 212

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Moto vozidlo	PZP	Alianz

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

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

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. €

Štrby s.r.o.,
Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

j) 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)	027					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	028					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	029					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	030					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	031					

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 025 až 032 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podely v ovládanej osobe (096A)	024					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstat. 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					

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.34)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	0	124
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	036		
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039		
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

Štrby s.r.o.,
Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

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.) Pohľadávky (r. 42 až 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.
	0				
Pripočítateľná položka	0				

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

Pohľadávky celkom	Riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
pohľadávky z obchodného styku:	18	16 160	
do 30 dní	18	600	
do 90 dní	18	1 200	
do 180 dní	18		
do 360 dní	18		
nad 360 dní	18	14 360	
Ostatné pohľadávky:	20	2 942	
Krátkodobé pohľadávky:	17	19 102	

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

- nie je žiadne záložné parvo

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 parvo

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-(CZK,EUR)	2 775
bežný účet	21 875

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.

Štrby s.r.o.,

Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

- 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.79)

- opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
- hodnota upísaného vlastného imania

Rozdelenie HV za rok 2024 a návrh na rozdelenie HV 2025 (r.100)

	Rozdelenie HV za rok 2024 vo výške 6 896,94 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2025 vo výške: -8 408,87 €
Dividendy	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV: nerozdelený zisk	0	
neuhradená strata	6 896,94	-8 408,87
Rezervný fond	0	0

Hospodársky výsledok bežného roka:

-Hospodárenie firmy je negatívne, nakoľko firma v roku 2025 dosiahla stratu vo výške: -8 408,87 €, ktorú na návrh konateľa v roku 2026 preúčtujeme na účet: 429.010 – Neuhradená strata roku 2025.

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

krátkodobé (r.38)

- do lehoty splatnosti: 5 638
 - záväzky z obchodného styku (r.39) 6 113
 - záväzky voči zamestnancom (r.40) 338
 - daňové záväzky (r.41) -1 596
 - ostatné krátkodobé záväzky (r.42) 783

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V €
do 1 roka	6 113
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.
92	0	0	92

Štrby s.r.o.,

Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

i) bankové úvery a výpomoci (r. 140)

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

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

) časové rozlíšenie (r.119)

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky: parkovanie, diaľničné poplatky, servisné poplatky, poistenie, predplatné

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

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

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

Teritórium	€	%
tuzemsko	5 244	3,40
zahraníčie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
India	149 086	96,60
Predaje celkom	154 330	100

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

Komodita	€:	%
Tržby z predaja tovaru (r.02)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (r.03)	151 786	98,35
Tržby z predaja DNM (r.06)	0	0
Ostatné výnosy (r.07)	2 544	1,65
Predaje celkom	154 330	100

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

nie sú

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

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, riadiacích a iných orgánoch spoločnosti

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

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

Štrby s.r.o.,
Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

P. Prehľad zmien vlastného imania

v €	riadok	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Vlastné imanie	25	-1 899	0	-8 409	-10 308
Základné imanie	26	5 000	0	0	5 000
Základné imanie a zmeny ZI	27	5 000	0	0	5 000
Pohľadávky za upísané VI	28	0	0	0	0
Kapitálové fondy:	29	0	0	0	0
Fondy zo zisku:	30	500	0	0	500
Oceňovacie rozdiely	31	0	0	0	0
Nerozdelený zisk alebo neuhrad.strata	32	-14 296	6 897	0	-7 399
Výsledok hospodárenia za ÚO:	33	6 897	-8 409	6 897	-8 409

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:			

Štrby s.r.o.,
Dvory 1950/24, 02001 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Žiline Vložka číslo: 25832/R, Oddiel: Sro

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

HV pred zdanením	-7 448,87
1. pripočítateľné položky- celkom	10 820,34
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	782,92
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozs.	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	128,71
- dary	
- 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	
- nezaplatené záväzky § 17 a § 19 do 31.12.	
- % neuhradených FAP	29,93
- nezaplatené účtovníctvo	153,30
- ostatné pokuty a penále	160,00
- ostatné	9 565,48
2. odpočítateľné položky celkom:	0,00
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- ostatné	
= ZÁKLAD DANE I	3 371,47
1. odpočet straty	
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17 €, max.	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	3 371,47
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	708,01
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	
2. úľava na dani - iná	
3. DAŇOVÁ LICENCIA:	960,00
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	960,00
1. preddavkovo vybraná daň	
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	960,00