

Pripočítateľné a odpočítateľné položky k účtovnému hospodárskemu výsledku roku 2013

Pomocné výpočty

Účtovný hospodársky výsledok:

-121 036,45 R100

9 868 610,51 N

9 747 571,53 V

2,53 591-1

-121 036,45

Pripočítateľné položky:

543-2	dary; § 21, ods. 1	178,01	R130
513-0	náklady na reprezentáciu; § 21, ods.1, písm. h	4 205,90	R130
518-141	nezaplatená provízia, nájomné k 31.12.2013; § 19, ods. 4	10 798,85	R140
518-99+538-999	ostatné mimo N, § 21, ods. 1	241,33	R130
547-999	nedaňové opravné položky; § 21, ods. 2, písm. j.	570,08	R130
505-200	zaúčtovanie opravnej položky k materiálu, §21, ods. 2, písm. j.	37 794,18	R130
545-0	ostatné pokuty a penále; § 21, ods. 1	39,60	R130
	predaj majetku - účtovná ZC je vyššia ako daňová ZC	7 917,00	R180
548-99	ostatné mimo N, § 21, ods. 1	337,11	R130
648-0	dotácia z eurofondov, § 17/3/f	21 081,84	R180
	rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi	109 316,39	R150
	Spolu	192 480,29	

grant 3

Odpočítateľné položky:

	zaplatená provízia v roku 2013 (v roku 2012 = R140)	13 595,99	R270
	dotácia z eurofondov	7 965,08	R290
505-200	zúčtovanie opravnej položky k materiálu	38 981,53	R290
547-999	rozpustenie nedaňovej opravnej položky k pohľadávkam (v roku 2012 = R130)	17 290,93	R290
662-0	úroky	14,27	R240
	Spolu	77 847,80	

grant 2

Základ dane:	-6 403,96	R400
---------------------	------------------	------

Základ dane:	0,00	R500
---------------------	-------------	------

Daň 23%:	0,00	R600
-----------------	-------------	------

zaplatené preddavky	12 980,07
daň	0,00
	12 980,07

Predaj majetku v roku 2013	DZC	ÚZC
	109 761,00 €	117 678,00 €
	109 761,00	117 678,00
pripočítateľná položka	-7 917,00	

UZC	DZC
117 678,00	109 761,00
UO	DO
516 544,55	407 228,16

9 868 610,51

UZC		DZC
	117 678,00	109 761,00
UO		DO
	516 544,55	407 228,16