

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	392 287	X	X	288 506	X	X
teoretická daň	X	90 226	23%	X	54 816	19%
Daňovo neuznané náklady	12 854	2 956	1%	11 525	2 190	1%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 625	-834	0%	-6 644	-1 262	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Spolu	401 516	92 348	24%	293 387	55 744	19%
Splatná daň z príjmov	X	92 348	24%	X	55 744	19%
Odložená daň z príjmov	X	901	0%	X	-188	0%
Celková daň z príjmov	X	93 249	24%	X	55 556	19%

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

Okrem vyššie uvedeného spoločnosť vykazuje aj daň z úrokov 33,36 EUR a daň z príjmov za minulé obdobia vo výške 6 163,39 EUR.

16. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ZOTT Polska SP.Z.o.o. - nákup tovaru, materiálu	1	634 765	699 583
ZOTT Polska SP.Z.o.o. - nakúpené služby	3	11 198	10 845
ZOTT s.r.o. (ČR) - nakúpené služby	3	62 123	61 782
ZOTT s.r.o. (ČR) - poskytnuté služby	3	7 847	7 659
ZOTT Polska SP.Z.o.o. - poskytnuté služby	3		1 673

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
ZOTT SE & Co.KG - nákup tovaru, majetku, materiálu	1	8 032 806	7 479 684
ZOTT SE & Co.KG - nakúpené služby	3	22 700	30 935
ZOTT SE & Co.KG - poisťné	11	543	378
ZOTT SE & Co.KG - poskytnuté služby	3	813	
ZOTT SE & Co.KG - ostatné	11	158	

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	obchodné zasúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

18. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.