

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| 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: | 65962,00 | x | x | 45859,00 | x | x |
| teoretická daň | x | 15171,00 | 23,00 | x | 8713,00 | 19,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 233,00 | 53,00 | 23,00 | 880,00 | 167,00 | 19,00 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 28544,00 | 6565,00 | 23,00 | 34080,00 | 6475,00 | 19,00 |
| Umorenie daňovej straty | 9743,00 | 2241,00 | 23,00 | 12659,00 | 2405,00 | 19,00 |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 6418,00 | 23,00 | x | | 19,00 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |