

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a), z) e) Odložené daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná 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 nákladov, ako aj dočasneho rozdielu predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložila daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z obvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatnenej umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nákladov a odpocítateľných daňových rozdielov, ku ktorým nešlo účtovanie odloženej daňovej pohľadávky		
Suma odložených daní z príjmov, ktoré sa vzťahujú na príjmy účtované priamo na účty všeobecného účtovania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. b), g) Porovnanie efektívnej a odloženej dane z príjmov s daňou výsledku hospodárenia pred zdanením

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 a pred zdanením, z toho:	16 183	x	x	22 23	x	x
Teoretická daň	x	3660	22%	x	511	23%
Daňovo neuznané náklady	420	93	22%	481	111	23%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	16 603	3653	22%	2 704	622	23%
Skutočná daň z príjmov	x	3653	22%	x	622	23%
Odložená daň z príjmov	x			x		
Čistková daň z príjmov	x	3653	22%	x	622	23%