

| IČO |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3   | 5 | 6 | 9 | 7 | 8 | 1 | 4 |   |   |
| DIČ |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2   | 0 | 2 | 0 | 3 | 2 | 4 | 4 | 7 | 1 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                            | 2013             |                |               | 2014             |                |               |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------------|---------------|
|                                              | Základ dane<br>b | Daň<br>c       | Daň v %<br>d  | Základ dane<br>e | Daň<br>f       | Daň v %<br>g  |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 245 035          |                | 100,00 %      | 564 898          |                | 100,00 %      |
| teoretická daň                               |                  | 56 358         | 23,00 %       |                  | 124 279        | 22,00 %       |
| Daňovo neuznané náklady                      | 92 189           | 21 203         | 8,65 %        | 374 045          | 82 292         | 33,58 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -27 415          | -6 305         | -2,57%        | -177 703         | -39 094        | -15,95%       |
| Umorenie daňovej straty                      | -309 809         | -71 256        | -29,08 %      | -37 281          | -8 201         | -3,35 %       |
| Spolu                                        | 0                | 0              | 0,0%          | 723 960          | 159 276        | 36,3%         |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |                  | <b>0</b>       | <b>0,0%</b>   |                  | <b>159 276</b> |               |
| Odložená daň z príjmov                       |                  | -24 503        | -10,00 %      |                  | -32 080        | -13,09 %      |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |                  | <b>-24 503</b> | <b>-10,0%</b> |                  | <b>127 196</b> | <b>-13,1%</b> |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok

Spoločnosť má najatý majetok - ide najmä o dlhodobé prenájmy pozemkov, na ktorých sa vykonáva ťažobná činnosť. Doba nájmu úzko súvisí s ťažobným oprávnením, nakoľko Banský úrad vydáva povolenie ku činnosti až po deklarovani žiadateľa, že na pozemkoch je možná ťažba, t.j. neexistujú žiadne prekážky ťažby (napr. dohoda s majiteľmi pozemkov). Celkové ročné nájomné sa pohybuje na úrovni 350 tis.Eur.

Spoločnosť má v prenájme aj administratívne priestory. Ročné náklady sú zhruba 29 tis.Eur.

V priebehu roka 2014 mala spoločnosť prenajaté formou operatívneho leasingu osobné automobily. Celkové ročné náklady činili cca 66 tis.Eur, čo predstavuje v priemere mesačne cca 5,5 tis.Eur. Výška nákladov sa mesačne mení v závislosti od skutočne najazdených kilometrov na jednotlivých automobiloch.

Spoločnosť nepozná hodnotu najatého majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Prenajatý majetok

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

Ostatné finančné povinnosti

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.