

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<br>a                           | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
|  | 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: | -11 532               | x        | x            | 877  | x        | x            |
| teoretická daň                               | x                     | -2 537   | 22%          | x  | 193      | 22%          |
| Daňovo neuznané náklady                      | 4 973                 | 1 094    | 22%          | 611  | 134      | 22%          |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 0                     | 0        | 22%          | 0  | 0        | 22%          |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     | 0        | 22%          | 212  | 47       | 22%          |
| Iné  | 0                     | 0        | 100%         | 679  | 679      | 100%         |
| Spolu  | -6 559                | 960      | 22%          | 1 276  | 960      | 22%          |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 960      | 22%          | x  | 960      | 22%          |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 0        | 22%          | x  | 0        | 22%          |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 960      | 22%          | x  | 960      | 22%          |

## 47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br>a                                     | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie   | 5 000                                   |                |             |              | 5 000                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |   |                |             |              | 0                                    |
| Zmena základného imania   |   |                |             |              | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |   |                |             |              | 0                                    |
| Emisné ážio   |   |                |             |              | 0                                    |
| Ostatné kapitábové fondy  |   |                |             |              | 0                                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitábových vkladov   |   |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |   |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitábových účastín                        |   |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |   |                |             |              | 0                                    |
| Zákonný rezervný fond   |   |                |             |              | 0                                    |
| Nedeliteľný fond  |   |                |             |              | 0                                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |   |                |             |              | 0                                    |
| Nerozdeľený zisk minulých rokov                                   |   |                |             |              | 0                                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -850                                    | -83            |             |              | -933                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -83                                     | -12 492        | 83          |              | -12 492                              |
| Vyplatené dividendy   |   |                |             |              | 0                                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |   |                |             |              | 0                                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |   |                |             |              | 0                                    |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br>a                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|---|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie   | 5 000  |                |             |              | 5 000                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |  |                |             |              | 0                                    |
| Zmena základného imania   |  |                |             |              | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |  |                |             |              | 0                                    |
| Emisné ážio   |  |                |             |              | 0                                    |
| Ostatné kapitábové fondy  |  |                |             |              | 0                                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitábových vkladov   |  |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |  |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitábových účastín                        |  |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |  |                |             |              | 0                                    |
| Zákonný rezervný fond   |  |                |             |              | 0                                    |
| Nedeliteľný fond  |  |                |             |              | 0                                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |  |                |             |              | 0                                    |
| Nerozdeľený zisk minulých rokov                                   |  |                |             |              | 0                                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |  | -850           |             |              | -850                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -850   | -83            | 850         | 0            | -83                                  |
| Vyplatené dividendy   |  |                |             |              | 0                                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |  |                |             |              | 0                                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |  |                |             |              | 0                                    |