

Fin Tatík s.r.o.

Soblahov 850

913 38 Soblahov

IČO: 51 272 466

DIČ: 2120662071

Úprava výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve na základ dane za zdaňovacie obdobie roku 2019

Výsledok hospodárenia zistený v zmysle § 9 Opatrenia MF SR o postupoch účtovania:	53 246,54 €
---	-------------

Pripočítateľné položky celkom:	1 341,68 €
---------------------------------------	-------------------

z toho:

Ostatné výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovo uznané (§ 19 - 21 ZDP)	498,88 €
Ostatné výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovo uznané (§ 19 - 21 ZDP)	637,80 €
Tvorba rezerv neuzn. za daňový výdavok (§ 21 ods. 2 písm. j) ZDP)	200,00 €
Penále a pokuty (§ 21 ods. 2 písm. a) ZDP)	5,00 €

Odpočítateľné položky celkom:	28 535,00 €
--------------------------------------	--------------------

z toho:

Marketing. / iné štúdie a priesk. trhu uhrad. z min. zdaň. obd. (§ 17 ods. 19 písm. c) ZDP)	28 535,00 €
---	-------------

Základ dane z príjmov	26 053,22 €
Základ dane z príjmov znížený o odpočet daňovej straty	26 053,22 €
Základ dane znížený o odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj	26 053,22 €
Sadzba dane v zmysle § 15 ZDP	21%
Daň z príjmu pred uplatnením úľav zaokrúhlená v zmysle § 47 ZDP	5 471,17 €
Daň z príjmu znížená o úľavu na dani	5 471,17 €
Daň z príjmu znížená po úľavách a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí	5 471,17 €
Zaplatené preddavky na daň v zmysle § 42 ZDP do lehoty na podanie daňového priznania	9 949,88 €
Celková suma preddavkov na daň	9 949,88 €
Daň z príjmov	5 471,17 €
Celková daň z príjmu	5 471,17 €
Daňový preplatok	-4 478,71 €
Sadzba dane v zmysle § 15 ZDP v bezprostredne predchádzajúcom daňovom priznaní	21%
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 ZDP	5 471,18 €
Štvrťročné preddavky na daň z príjmu	1 367,80 €

Vysvetlivky: ZDP - zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov

V Bratislave dňa 16.03.2020