

Daňová analýza za rok 2019

Firma: LPMG

Výnosy <i>F1</i>	+	78 799,35	Odpočítateľné položky			Pripočítateľné pložky
Náklady celkom - z toho:	-	30 387,11	Popis	Suma		Popis
591 z úrokov	+		662 úroky 210			501099 20%NN PHM A3
59x	+		Vr. DPH zo zahr. (v 2018pripo) 290			513 A6
Náklady v DPPO <i>F2</i>		30 387,11	Zapl. FD po splat., ak boli predtým pripo 290			518099 20% NN sukr. Tel. A15
HV pred zdanením <i>F3/100</i>	=	48 412,24				548A - DPH ziadana z EU 180
			Použitie rezervy vytvorené v roku 2018 všetky okrem dovoleniek 290	200,00		544,545, inv,546,50199,51899,54899....
Odpočítateľné položky 300	-	486,00	Zapl. Nájom, porad.sl, sprostr. (321,326) v roku 2018 pripo 270	285,00		A16
Pripočítateľné položky 200	+	707,83				Rezervy všetky okrem dovoleniek A10
Daňový základ 301	=	48 634,07	DO>UO 250	1,00		Nezapl. Nájom, porad.sl, sprostr. (321,326) 140
Pripo položka z odpisov auta nad 48 tis 302	+		SUMA 300	486,00		Nezapl. FD po spl. >360.... 180
Pripo položka členské na 5% zo zákl. Dane z riadku 301 - 303	+					ZC predaného auta+nehn 641<541 A16
Pripo položka z vína nad 5% zo ZD z r.301 304	+					
Základ dane 310	=	48 634,07				UO>DO 150
Odpočet straty <i>D/410</i>	-	0,00				SUMA 200
Daňový základ 500	=	48 634,07				
Daň zaokr. na EURocent 600	21%	10 213,15	Daňové straty	celková výška	zostatok	Učtovné odpisy B1
Hypotetická Daňová licencia 2018		960,00	2015 D4-1	0,00		Daňové odpisy B2
Zostatok Daňová licencie z 2016,17	-	0,00	2016 D5-1	0,00		Odpisy prenaj maj>príjem z prenájmu B3
Daňová licencia z 2016,17, započítaná <i>K/920</i>	-	0,00	2017 D6-1	0,00		Prerušené daňové odpisy B4
	-		2018 D7-1	0,00		Odpis z predaného maj.(auto+nehn.) B5
Daň 1000	=	10 213,15	Možnosť uplatniť	0,00		Odpisy zahrnuté do ZD B6
Zaplatenné preddavky 1040	-	6 969,24				Rozdiel UO a DO 150/250
Nedoplatok /preplatok		3 243,91	Uplatnenie strát v 2018	Maximálne	uplatnené	
			z 2015 D4-2	0,00		
HV po zdanení			z 2016 D5-2	0,00		
HV pred zdanením		48 412,24	z 2017 D6-2	0,00		
591dan	-	10 213,15	z 2018 D7-2	0,00		
	-		Uplatnené spolu D8-2		0,00	
591 z urokov		0,00				
HV po zdanení		38 199,09	Zostatok straty (môžu sa použiť v ďalších rokoch)			
			z roku 2015 D4-3	0,00		
			z roku 2016 D5-3	0,00		
			z roku 2017 D6-3	0,00		
			z roku 2018 D7-3	0,00		
			Zostatok straty spolu D8-3	0,00		
						Preddavky na rok 2019
						Zákl.dane
						Daň na preddavky 1110
						+ - + -

Suma
177,83

200,00

330,00

0,00

707,83

1 043,00

1 044,00

1 044,00

-1,00

21%

48 634,07

10 213,15

2 553,28

0,00