

# Daňová analýza za rok 2020

Firma: Norm.art

Výnosy <b>F1</b>	+	8 854,00
Náklady celkom - z toho:	-	7 922,44
591 z úrokov	+	
59x	+	
Náklady v DPPO <b>F2</b>		7 922,44
<b>HV pred zdanením F3/100</b>	=	<b>931,56</b>
Odpočítateľné položky <b>300</b>	-	0,00
Pripočítateľné položky <b>200</b>	+	688,27
<b>Daňový základ 301</b>	=	<b>1 619,83</b>
Pripo položka z odpisov auta nad 48 tis <b>302</b>	+	
Pripo položka členské na 5% zo zákł. Dane z riadku 301 - <b>303</b>	+	
Pripo položka z vína nad 5% zo ZD z r.301 <b>304</b>	+	
<b>Základ dane 310</b>	=	<b>1 619,83</b>
<b>Odpoččet straty D/410</b>	-	<b>333,40</b>
<b>Daňový základ 500</b>	=	<b>1 286,43</b>
<b>úhrn zdaniteľných príjmov 560</b>		<b>8 854,00</b>
<b>Daň zaokr. na EURocent 600</b>	21%/15%	<b>192,96</b>
Hypotetická Daňová licencia 2020		480,00
Zostatok Daňová licencie z 2017	-	0,00
Daňová licencia z 2017, započítaná <b>K/920</b>	-	0,00
<b>Daň 1000</b>	=	<b>192,96</b>
Zaplatenné preddavky <b>1040</b>	-	
<b>Nedoplatok /preplatok</b>		<b>192,96</b>
<b>HV po zdanení</b>		
HV pred zdanením		931,56
591dan	-	192,96
591 z urokov	-	0,00
<b>HV po zdanení</b>		<b>738,60</b>

Odpočítateľné položky		Suma
Popis		
662 úroky <b>210</b>		
Vr. DPH zo zahr. (v 2019pripo) <b>290</b>		
Zapl. FD po splat., ak boli predtým pripo <b>290</b>		
Použitie rezervy vytvorené v roku 2019 všetky okrem dovolení <b>290</b>		
Zapl. Nájom, porad.sl, sprostr. (321,326) v roku 2019 pripo <b>270</b>		
648 Korona príspevky <b>230</b>		
661 Trzby z predaja podielu v sro ak platí §13c		
665 Dividendy		
DO>ÚO <b>250</b>		0,00
<b>SUMA 300</b>		<b>0,00</b>

Pripočítateľné plošky		Suma
Popis		
501099 20%NN PHM <b>A3</b>		208,72
513 <b>A6</b>		15,80
518099 20% NN sukr. Tel. <b>A15</b>		101,41
548A - DPH žiadana z EU <b>180</b>		
545, inv,546,50199,51899,54899....		
<b>A16</b>		45,00
Rezervy všetky okrem dovolení <b>A10</b>		315,00
Nezapl. Nájom, porad.sl, sprostr., nezapl 544, nezapl. daň z poisť. (321,326) <b>140</b>		
Nezapl. FD po spl. >360.... <b>180</b>		
ZC predaného auta+nehn 641<541 <b>A16</b>		
Náklady vo výške Korona príspevku <b>A14</b>		
543 Dary <b>A8</b>		2,00
ÚO>DO <b>150</b>		0,34
<b>SUMA 200</b>		<b>688,27</b>

Daňové straty	celková výška	zostatok
2016 <b>D4-1</b>	0,00	
2017 <b>D5-1</b>	0,00	
2018 <b>D6-1</b>	0,00	
2019 <b>D7-1</b>	1 333,61	1 333,61
Možnosť uplatniť		1 333,61
Uplatnenie strát v 2020	Maximálne	uplatnené
z 2016 <b>D4-2</b>	0,00	
z 2017 <b>D5-2</b>	0,00	
z 2018 <b>D6-2</b>	0,00	
z 2019 <b>D7-2</b>	333,40	333,40
Uplatnené spolu <b>D8-2</b>		333,40
Zostatok straty (môžu sa použiť v ďalších rokoch)		
z roku 2016 <b>D4-3</b>	0,00	
z roku 2017 <b>D5-3</b>	0,00	
z roku 2018 <b>D6-3</b>	0,00	
z roku 2019 <b>D7-3</b>	1 000,21	
Zostatok straty spolu <b>D8-3</b>	1 000,21	

Účtovné odpisy <b>B1</b>	2 979,34
Daňové odpisy <b>B2</b>	2 979,00
Odpisy prenáj maj>príjem z prenájmu <b>B3</b>	
Prerušené daňové odpisy <b>B4</b>	
Odpis z predaného maj.(auto+nehn.) <b>B5</b>	
Odpisy zahnuté do ZD <b>B6</b>	2 979,00
<b>Rozdiel ÚO a DO 150/250</b>	<b>0,34</b>

Preddavky na rok 2021		
Daň na preddavky 1110		21%
Zákl.dane	+	1 286,43
Daň na preddavky <b>1110</b>	-	270,15
	Kvartálne prec	<b>0,00</b>
	Mesačné pred	<b>0,00</b>

