

Pripočítateľné položky k základu dane:	
Rozdiel daňových a účtovných odpisov (ak ÚO>DO)	0,05
Pohonné hmoty - nedaňový náklad	17,21
Nedaňový materiál	126,69
Náklady na reprezentáciu a reklamné predmety - nedaňové (okrem vína)	29,14
Ostatné služby nedaňové	116,82
Nedaňové ostatné sociálne náklady (okrem príjmu zdaneného zamestnancom - § 19/1)	1,39
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania (545)	27,68
Nedaňové prevádzkové náklady	0,03
DPH z iného ČŠ EÚ bez nároku na vrátenie kvôli limitu, ak T/S nebola uhradená - § 19/3/k/4	56,68
DPH ako nedaňový výdavok - iné prípady	55,72
Tvorba rezerv - nedaňová (rezervy na nevyfaktúrované dodávky, na zostavenie ÚZ a DP a pod.)	26,00
Nájomné, licencie a pod. neuhradené FO a PO v r. 2020 (u FO najviac do výšky čas. rozlíšenia)	25,38
Členský príspevok vyplývajúci z nepovinného členstva v PO nad 5% ZD (max. 30 000 € ročne)	0,99
Pripočítateľné položky k základu dane celkom	483,78
Odpočítateľné položky od základu dane:	
Nájomné z r. 2015/2016/2017/2018/2019 (u FO najviac do výšky čas. rozlíšenia) zaplatené až v r. 2020	3,97
Náklady na poradenské a právne služby z r. 2015/2016/2017/2018/2019 zaplatené až v r. 2020	142,71
Spätné oddanenie starých záväzkov pri ich zaplatení, premlčaní alebo zániku	33,12
Odpočítateľné položky celkom	179,80
Rodziel v riadku 180 daňového priznania	303,98