

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

POZNÁMKY

k 31.12.2020

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo:	<i>K – E spol. s r. o</i>
Právna forma:	<i>112</i>
Dátum založenia:	<i>09.03.2012</i>
Dátum zápisu do obchodného registra:	<i>09.03.2012</i>
IČO:	<i>46593748</i>

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	2
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	2
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	1
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- *riadna*

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 25.06.2020

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

ŠTATUTÁR	PREDSTAVENSTVO
<u>Eduard Kukosa</u>	

Výkonné vedenie:

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Eduard Kukosa</i>	<i>5000</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo 25938/R

C. Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:
20. majetok obstaraný v privatizácii:
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období:
budúcich účtovných období a zdaňovacích období:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

A.1.1.

Zriaďovacie náklady	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (011)	004/1					
oprávky(071)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

A.1.2.

Aktivované náklady na vývoj	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	005/1					
oprávky (072)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

A.1.3.

Softvér	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	006/1					
oprávky (073)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.1.4.

Oceniiteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	007/1					
oprávky (074)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.1.5.

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	008/1					
oprávky (075)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.1.6.

Ostat. dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	009/1					
oprávky (079,07X)	009/2					
opravná položka (091)	009/2					
zostatková cena	009/3					

A.1.7.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	010/1					
opravná položka (093)	010/2					
zostatková cena	010/3					

A.1.8.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	011/1					
opravná položka (095)	011/2					
zostatková cena	011/3					

A.1. - sumarizácia:

Dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	003/1					
oprávky	003/2					
opravné položky	003/2					
zostatková cena	003/3					

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

2. Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	013/1					
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3					

A.II.2.

Stavby	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	014/1					
oprávky (081)	014/2					
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3					

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	5020	11992			17012
oprávky (082)	014/2	1181	1599			2780
opravná položka (092)	014/2	0				
zostatková cena	014/3	3839	11992	1599		14232

A.II.4.

Pestovat.celky trvalých porastov	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	016/1					
oprávky (085)	016/2					
opravná položka (092)	016/2					
zostatková cena	016/3					

A.II.5.

Základné stádo a ťažné zvieratá	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (026)	017/1					
oprávky (086)	017/2					
opravná položka (092)	017/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.6.

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	018/1					
oprávky (089,08X)	018/2					
opravná položka (092)	018/2					
zostatková cena	018/3					

A.II.7.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.8.

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	020/1					
opravná položka (095)	020/2					
zostatková cena	020/3					

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

A.II.9.

Opravná položka k nadobudnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	021/1					
oprávky (098)	021/2					
zostatková cena	021/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	0112/1	5020	11992			17012
oprávky	012/2	1181	1599			2780
opravné položky	012/2	0				
zostatková cena	012/3	3839	11992	1599		14232

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok: **spoločnosť má záložné právo na vozový park : nemá**

Pre úvery a záväzky spoločnosť: **ne má**

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:

- nemá

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičke.

- nemá

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktívované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktívované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

j)a) Dlhodobý finančný majetok (r.021,032)

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom

Spoločnosť	ZI	Vlast. imanie	Podiel v % na ZI	Podiel v % na hlasov. právach	Vplyv	HV minulé obdobie	HV bežné obdobie

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

j)b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.025)

Emitent	Cena obstarania celkom v €	Menovitá hodnota / kus	Počet akcií	Výnos netto za rok 20.. celkom €

Podiely v	% podielu	Cena obstarania podielu	Menovitá hodnota podielu	Výnos z podielu netto za rok 20...

Komentuj prírastky a úbytky počas roka, zvlášť komentuj informácie o nákupoch a predajoch spriazneným osobám.

j) d)Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 - r. 025 až 029 v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	Prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	029					

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 022 až 030 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podiely v ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	023					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	024					
Pôžičky v kons. celku (096A)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (096A)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	029					

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- *nie sú žiadne zmeny*

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- *spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo*

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**
- je reálnou hodnotou

r.) Z á s o b y (r.034)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	0	11280
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039	652	1806
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	Zrušenie	stav k 31.12.
materiál	035					
Spolu	035					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

— **účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo**

s.) P o h ľ a d á v k y (r. 41 a 52)

Ocenenie pohľadávok v nožnej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	Zrušenie	stav k 31.12.
	0				
<i>Pripočítateľná položka</i>	0				

t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	2685	
do 30 dní	46		
do 90 dní	46		
do 180 dní	46		
do 360 dní	46		
nad 360 dní	46		863
-dlhodobé pohľadávky	38		
Pohľadávky celkom	54	2685	863

u), Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy:
nemá

v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať
- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

z), Odložená daňová pohľadávka:
- *žiadna*

x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**
F i n a n č n ý m a j e t o k

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
<i>pokladne spolu-(CZK,EUR)</i>	363
<i>Tatra banka, a.s.</i>	25049
<i>ceniny – stravné lístky nom. hodnota</i>	0

w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	Zrušenie	stav k 31.12.

y, Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

F. S Ú V A H A – P A S Í V A

a) Vlastné imanie (r.80)

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2019 a návrh rozdelenia za rok 2020 (r.100)

	Rozdelenie z roku 2019 zisk 9865€	Návrh na rozdelenie HV za rok 2020 vo výške -9767€
<i>Rezervný fond zo zisku</i>	309	
<i>Tantiémy</i>	0	-
<i>Minulé HV: nerozdelený zisk neuhradená strata</i>	9556	-9767

Schválenie účtovnej závierky bolo 25.6.2020.

b) Rezervy (r. 89)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
<i>Rezerva na garančný paušál</i>						
<i>Rezerva na riziká zo súdnych sporov</i>	0	0	0	0	0	
<i>Rezerva na penále z povinného poistenia</i>						
<i>Rezerva na nevyčerpanú dovolenku</i>	0	0	0	0	0	

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

c) Údaje o záväzkoch

Záväzky celkom: dlhodobé (r.121)

- do lehoty splatnosti:
- *sociálny fond*
- po lehote splatnosti:
- krátkodobé (r.122) 6194,-
- do lehoty splatnosti:
- *záväzky z obchodného styku* 5540,-
- *záväzky voči zamestnancov* 9068,-
- *Daňové* -1691,-
- Odvody do soc. Poist'. 6,-
- Ostat. Záväzky -1360,-

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V €
do 1 roka	171
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

g, sociálny fond (z r. 103)

stav k 1.1.	tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
0		0	0

Zo sociálneho fondu sa budú v mesiaci január čerpať platby za prostriedky na stravu zamestnancov.

h, Vydané dlhopisy (r.101)

Emisia č. zo dňa :	
Emisný kurz 1 dlhopisu	
Menovitá hodnota 1 dlhopisu	
Počet emitovaných dlhopisov	
Splatnosť dlhopisu	
Úrok	

i) bankové úvery a výpomoci (r. 117)

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						

2. Na rozvoj		€				
---------------------	--	---	--	--	--	--

j) časové rozlíšenie (r.74)

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky telekomunikačných služieb, hosting webu 32€

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,05)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	3610	6
zahraničie celkom	19854	0
z toho:	0	0
Česká republika	11454	51
Nemecko	8400	43
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	23464	100

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€	%
Prefakt.tel.sluzieb		
Sprostredkovanie obchodu	11454	
tovar	545	
manažerske služby	11465	
ostatné výnosy	0	
Predaje celkom	23464	100

e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky v eur

b) Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- **účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch**

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

€	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
	Základné imanie – zapísané	5000	0	0	5000
	- nezapísané				
	Vlastné akcie a podiely				
	Kapitálové fondy:				
	- emisné ážio				
	- rezervný fond tvorený z vkladov	191	309	0	500
	- ostatné kapitálové fondy				
	- oceň rozdiely nezahrnuté do výsledku hospod.				
	Fondy zo zisku:		0		0
	Nerozdelený zisk minulých rokov	925	9556	0	10481
	Neuhradená strata minul. rokov	0	0	0	0
	Účtovný zisk, strata	9865	-9767	9865	-9767
	Vyplatené dividendy a podiely na zisku				
	Ďalšie zmeny vlast. imania				

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

	x				
--	---	--	--	--	--

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa: 31.05.2021	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

K – E spol. s r. o., Moravská 1884/54 020 01 Púchov
DIČ: 2023674004

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne ,Oddiel: Sro Vložka číslo **25938/R**

Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:

v €

HV pred zdanením	-9766,74
1. pripočítateľné položky- celkom	929,05
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- výdavky na propagáciu	
- ostatné náklady na reklamu	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- neuhradené záväzky k 31.12. (účtovníctvo)	72
- ostatné pokuty a penále	
- ostatné	857,05
2. odpočítateľné položky celkom:	470
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- ostatné	470
= ZÁKLAD DANE I	0
1. odpočet straty	
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu	
4. propagačné predmety	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,15	0
1. kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou za bezprostredne predchádzajúce zdaňovacie obdobie (§52za ods.9.zákona)	
DAŇ Z PRÍJMU – výsledná	0
Odpočet licencie za rok 2017	
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	0