Daňová analýza za rok 2021

Firma: LPMG

Výnosy ***F1***	+	78 060,00
Náklady celkom - z toho:	-	32 310,07
591 z úrokov	+	
59x	+	
Náklady v DPPO ***F2***		32 310,07
HV pred zdanením ***F3/100***	=	45 749,93
Odpočítateľné položky ***300***	-	530,29
Pripočítateľné položky ***200***	+	626,89
Daňový základ ***301***	=	**45 846,53**
Pripo položka z odpisov auta nad 48 tis ***302***	+	
Pripo položka členské na 5% zo zákl. Dane z riadku 301 - ***303***	+	
Pripo položka z vína nad 5% zo ZD z r.301 ***304***	+	
Základ dane ***310***	=	45 846,53
Odpočet straty ***D/410***	-	0,00
Daňový základ 500	=	**45 846,53**
úhrn zdaniteľných príjmov ***560*** 49790,-		78 060,00
Daň zaokr. na EURocent ***600***	21%/15%	**9 627,77**
Zaplatenné preddavky ***1010=1040***	-	8 714,64
Nedoplatok /preplatok	-	913,13

HV po zdanení

HV pred zdanením		45 749,93
591dan	-	9 627,77
	-	
591 z urokov		0,00
HV po zdanení		**36 122,16**

V Bratislave, 21.02.2022

Odpočítateľné položky

Popis	Suma
662 úroky ***210***	
Vr. DPH zo zahr. (v 2020pripo) ***290***	
Zapl. FD po splat., ak boli predtým pripo ***290***	
Použité rezervy vytvorené v roku 2020 všetky okrem dovoleniek ***290***	200,00
Zapl. Nájom, porad.sl, sprostr. (321,326) v roku 2020 pripo ***270***	330,00
648 Korona príspevky ***230***	
661 Trzby z predaja podielu v sro ak plati §13c	
665 Dividendy	
DO>UO ***250***	0,29
SUMA ***300***	530,29

Pripočítateľné pložky

Popis	Suma
501099 20%NN PHM ***A3***	96,89
513 ***A6***	
518099 20% NN sukr. Tel. ***A15***	
548A - DPH ziadana z EU ***180***	
545, inv,546,50199,51899,54899… . ***A16***	
Rezervy všetky okrem dovoleniek ***A10***	200,00
Nezapl. Nájom, porad.sl, sprostr., nezapl 544, nezapl. daň z poist. (321,326) ***140***	330,00
Nezapl. FD po spl. >360…. ***180***	
ZC predaného auta+nehn 641<541 ***A16***	
Náklady vo výške Korona príspevku ***A14***	
543 Dary ***A8***	
UO>DO ***150***	0,00
SUMA ***200***	626,89

Daňové straty	celková výška	zostatok
2017 ***D4-1***		0,00
2018 ***D5-1***		0,00
2019 ***D6-1***		0,00
2020 ***D7-1***		0,00
Možnosť uplatniť		0,00

Uplatnenie strát v 2021	Maximálne	uplatnené
z 2017 ***D4-2***	0,00	
z 2018 ***D5-2***	0,00	
z 2019 ***D6-2***	0,00	
z 2020 ***D7-2***	0,00	
Uplatnené spolu ***D8-2***		0,00

Zostatok straty (môžu sa použť v ďalších rokoch)	
z roku 2017 ***D4-3***	0,00
z roku 2018 ***D5-3***	0,00
z roku 2019 ***D6-3***	0,00
z roku 2020 ***D7-3***	0,00
Zostatok straty spolu ***D8-3***	0,00

Účtovné odpisy ***B1***	1 042,88
Daňové odpisy ***B2***	1 043,17
Odpisy prenaj maj>príjem z prenájmu ***B3***	
Prerušené daňové odpisy ***B4***	
Odpis z predaného maj.(auto+nehn.)***B5***	
Odpisy zahrnuté do ZD ***B6***	1 043,17
Rozdiel UO a DO ***150/250***	**-0,29**

Preddavky na rok 2022

Daň na preddavky 1110		21%
Zákl.dane	+	45 846,53
Daň na preddavky ***1110***	-	9 627,77
Kvartálne prec		**2 406,94**
Mesačné pred		**0,00**