

# Daňová analýza za rok 2021

Firma: Miram

Výnosy <b>F1</b>	+	59 733,09
Náklady celkom - z toho:	-	47 559,25
591 z úrokov	+	
59x	+	
Náklady v DPPO <b>F2</b>		47 559,25
<b>HV pred zdanením F3/100</b>	=	<b>12 173,84</b>
Odpočítateľné položky <b>300</b>	-	500,00
Pripočítateľné položky <b>200</b>	+	1 174,68
<b>Daňový základ 301</b>	=	<b>12 848,52</b>
Pripo položka z odpisov auta nad 48 tis <b>302</b>	+	
Pripo položka členské na 5% zo zákl. 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>12 848,52</b>
Odpočet straty <b>D/410</b>	-	0,00
<b>Daňový základ 500</b>	=	<b>12 848,52</b>
úhrn zdaniteľných príjmov <b>560</b> 49790,-		59 733,09
Daň zaokr. na EURocent <b>600</b>	21%/15%	<b>2 698,19</b>
Zaplatenné preddavky <b>1010=1040</b>	-	
Nedoplatok /preplatok	-	2 698,19
<b>HV po zdanení</b>		
HV pred zdanením		12 173,84
591dan	-	2 698,19
	-	
591 z urokov		0,00
<b>HV po zdanení</b>		<b>9 475,65</b>

V Bratislave, 04.03.2022

Odpočítateľné položky	Suma
Popis	
662 úroky <b>210</b>	
Vr. DPH zo zahr. (v 2020pripo) <b>290</b>	
Zapl. FD po splat., ak boli predtým pripo <b>290</b>	
Použité rezervy vytvorené v roku 2020 všetky okrem dovolení <b>290</b>	125,00
Zapl. Nájom, porad.sl, sprostr. (321,326) v roku 2020 pripo <b>270</b>	375,00
648 Korona príspevky <b>230</b>	
661 Trzby z predaja podielu v sro ak platí §13c	
665 Dividendy	
DO>UO <b>250</b>	0,00
<b>SUMA 300</b>	<b>500,00</b>

Daňové straty	celková výška	zostatok
2017 <b>D4-1</b>	0,00	
2018 <b>D5-1</b>	0,00	
2019 <b>D6-1</b>	0,00	
2020 <b>D7-1</b>	0,00	
Možnosť uplatniť	0,00	
Uplatnenie strát v 2021	Maximálne	uplatnené
	z 2017 <b>D4-2</b>	0,00
	z 2018 <b>D5-2</b>	0,00
	z 2019 <b>D6-2</b>	0,00
	z 2020 <b>D7-2</b>	0,00
Uplatnené spolu <b>D8-2</b>	0,00	0,00
Zostatok straty (môžu sa použiť v ďalších rokoch)		
	z roku 2017 <b>D4-3</b>	0,00
	z roku 2018 <b>D5-3</b>	0,00
	z roku 2019 <b>D6-3</b>	0,00
	z roku 2020 <b>D7-3</b>	0,00
<b>Zostatok straty spolu D8-3</b>	<b>0,00</b>	

Pripočítateľné plošky	Suma
Popis	
501099 20%NN PHM <b>A3</b>	
513 <b>A6</b>	129,28
518099 20% NN sukr. Tel. <b>A15</b>	
548A - DPH ziadana z EU <b>180</b>	
545,	
inv,546,50199,51899,54899....	
<b>A16</b>	560,40
Rezervy všetky okrem dovolení <b>A10</b>	125,00
Nezapl. Nájom, porad.sl, sprostr., nezapl 544, nezapl. daň z poist. (321,326) <b>140</b>	360,00
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>	
UO>DO <b>150</b>	0,00
<b>SUMA 200</b>	<b>1 174,68</b>

Účtovné odpisy B1	zostatok
Daňové odpisy <b>B2</b>	0,00
Odpisy prenaj maj>príjem z prenájmu <b>B3</b>	0,00
Prerušené daňové odpisy <b>B4</b>	0,00
Odpis z predaného maj.(auto+nehn.) <b>B5</b>	0,00
Odpisy zahrnuté do ZD <b>B6</b>	0,00
Rozdiel UO a DO <b>150/250</b>	<b>0,00</b>

Preddavky na rok 2022		21%
Daň na preddavky 1110	+	12 848,52
Zákl.dane	-	2 698,19
<b>Daň na preddavky 1110</b>	-	<b>0,00</b>
Kvartálne prec		<b>0,00</b>
Mesačné prec		<b>0,00</b>