

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

Uč. POD - 3

POZNÁMKY

k 31.12.2022

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov: **COLOR MONT s.r.o**
Sídlo: **Námestie slobody 1657/7, 020 01 Púchov**
Právna forma: **112**
Dátum založenia: **10.07.2007**
Dátum zápisu do OR: : **10.07.2007**
IČO: **36 802 514**

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

1. maliarske a natieračské práce
2. uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- 3 . dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

c) Pracovníci, vedenie

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

Valnou hromadou dňa: 25.06.2022

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Emil Pekar	6 638,78	100%	100%

C. Ďalšie informácie:

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

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 starne 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. prenájatý 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:

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

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.I.1.**

Aktivované náklady na vývoj	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.I.2.

Softvér	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

A.I.3.

Oceniteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.I.4.

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	007/1					
oprávky (075)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.5.

Ostat. dlh. nehm. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	008/1					
oprávky (079,07X)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.6.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1					
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/3					

A.I.7.

Poskytnuté preddavky na dlh. nehm. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1					
opravná položka (095)	010/2					
zostatková cena	010/3					

A.I. - sumarácia:

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					

2. Dlhodobý hmotný majetok:**A.II.1.**

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1					
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3					

A.II.2.

Stavby	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1					
oprávky (081)	013/2					
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	9 918		2 300		7 618
oprávky (082)	014/2	8 285	2 300	530		6 515
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	1 633		530		1 103

A.II.4.

Pestovat. celky trvalých porastov	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

A.II.5.

Základné stádo a ťažné zvieratá	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (026)	016/1					
oprávky (086)	016/2					
opravná položka (092)	016/2					
zostatková cena	016/3					

A.II.6.

Ost. dlhod. hmot. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	017/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.7.

Obstarávaný dlh. hmot. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1					
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3					

A.II.8.

Poskyt.predd.na dlh. hmot. majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.9.

Opravná položka k nadobudnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	9 918		2 300		7 618
oprávky	011/2	8 285	2 300	530		6 515
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	1 633		530		1 103

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Vozidlo BMW, WW Crafter	Zákonné poistenie	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,

Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

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: Spotrebný úver č. nemá

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 výpožičky.

- 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	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované 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

j) b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.028)

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					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 023 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:

- **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	112	20
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	037		
Výrobky	038		
Zvieratá	039		
Tovar	040		
Poskytnuté preddavky na zásoby	041		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	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**

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,

Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

s.) Pohľadávky (r. 41 a 53)*Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky*

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
	0				
Pripočítateľná položka	0				

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

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	570,00	
do 30 dní	57	570,00	
do 90 dní	57		
do 180 dní	57		
do 360 dní	57		
nad 360 dní	57		
-dlhodobé pohľadávky	41		
Pohľadávky celkom	x	570,00	

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

Finančný majetok (r. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(EUR, PLN)	20 844
bežný účet-VÚB, a.s .Púchov	10 715
ceniny – SL – 0 ks a 4,50 €/ks	0,00

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:

- telefónne služby, zákonné poistenie, diaľničná známka, parkovné, programové vybavenie

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,

Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

F. S Ú V A H A – P A S Í V A**a) Vlastné imanie (r.79)**

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 2021 a návrh rozdelenia za rok 2022 (r.100)

	Návrh na rozdelenie HV za rok 2021 vo výške + 4 981,16 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2022 vo výške + 4 407,20 €
Rezervný fond zo zisku	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV: nerozdelený zisk	4 981,16	4 407,20
neuhradená strata	0	0

HV bežného roka navrhujem preúčtovať na účet Nerozdeleného zisku nasledovne:

428.007 Nerozdelený zisk rok 2022 4 407,20 €

b) Rezervy (r. 137)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	958	1 004	958		1 004	2023

c) Údaje o záväzkoch

Záväzky celkom: dlhodobé (r.102)

- do lehoty splatnosti:
 - sociálny fond 179 €
- po lehote splatnosti:

krátkodobé (r.102)

- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku (r.126) 71 €
 - záväzky voči zamestnancom (r.131) 567 €
 - záväzky z dane z mot.v. (r.133) - 233 €
 - daňové daň zo mzdy (r.133) - 19 €
 - ŠR DPH za 4Q/2022 (r.133) 694 €
 - DzPPO 2022 (r.133) 715 €

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **18024/R**

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

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V €
do 1 roka	71 €
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. 114)

stav k 1.1.	tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
137	42	0,00	179

Sociálny fond sa použije v roku 2019 na stravné lístky pre zamestnanca.

h, Vydané dlhopisy (r.113)

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

i) bankové úvery a výpomoci (r. 139)

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

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

j) časové rozlíšenie (r.121)

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky poistné zákonné,, dialničné známky, parkovné , program.vybav.

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	28 288 €	100 %
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	28 288 €	100 %

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,

Oddiel: Sro Vložka číslo 18024/R

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

Komodita	€	%
Tržby z predaja tovaru (r.03)	0 €	0%
Tržby z predaja vl.výrobkov (r.04)	0 €	0%
Tržby z predaja služieb (r.05)	28 199 €	99,68%
Tržby z predaja DNM,DHM (r.08)	100 €	0,32%
Ostatné výnosy z hosp.činn. (r.09)	0 €	0%
Predaje celkom	28 288 €	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 tis.

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 - nezapísané	81	6 639	0	0	6 639
Vlastné akcie a podiely	69				
Kapitálové fondy:	86				
- emisné ážio	85				
- rezervný fond tvorený z vkladov	87				
- ostatné kapitálové fondy	86				
- oceň rozdiely nezahrnuté do výsledku hospod.	93				
Fondy zo zisku:	87	892	0	0	892
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	13 141	0	4 981	18 122
Neuhradená strata minul. rokov	99				
VH - Účtovný zisk, strata	100	4 981	4 407	4 981	4 407
Vypl. dividendy a podiely na zisku	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania	x				
	x				

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

Zostavené dňa: 01.02.2023	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:			

HV pred zdanením	5 122,85
1. pripočítateľné položky- celkom	338,28
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	
- dary	
- 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 fa k 31.12. pripoč. p.	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	330,00
- ostatné	8,28
2. odpočítateľné položky celkom:	0,00
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daň	
- uhradené účto	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
= ZÁKLAD DANE I	5 461,14
1. odpočet straty(¼ r.2020 = 2 760,62 €)	690,16
2. hodnota darov do 2% základu dane	
3. príspevok združeniu	
4. propagačné predmety	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
= ZÁKLAD DANE II	4 770,98
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,15	715,65
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	0
2. zápočet daňovej licencie 2016	0
3. zápočet daňovej licencie 2017	0
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	715,65
1. preddavkovo vybraná daň	0
2. daň z KU banky	0
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	715,65