

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022.****A. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**

- 1. Obchodné meno:** **IZOL flex, s.r.o.**
- 2. sídlo:** Požiarna 1637/5, 020 01 Púchov
- 3. IČO:** 51 001 594
- 4. DIČ:** 2120561069
- 5. Deň zápisu:** 12.07.2017
- 6. Predmet činnosti:**
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien.
  - Prípravné práce k realizácii stavby.
  - Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov.
  - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).
  - Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky.

**7. Štatutárny orgán: konatelia**

Robert Flašík

Požiarna 1637/5

020 01 Púchov

dátum narodenia: 27.04.1966

rodné číslo: 6604276030

**Vznik funkcie:**

12.07.2017

**Konanie menom spoločnosti:**

Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

**8. Spoločníci:**

Robert Flašík

Požiarna 1637/5

020 01 Púchov

**Výška vkladu každého spoločníka:**

Robert Flašík

Vklad: 5 000,00 € (peňažný vklad)

Splatené: 5 000,00 €

**9. Základné imanie:** 5 000,00 €

Rozsah splatenia: 5 000,00 €

**Hlavné činnosti:** SK NACE: 43.99.0 – Ostatné špecializované stavebné práce i. n.

**10. Pracovníci, vedenie:**

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	1
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	1
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	0
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie-strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

**11. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky – riadna:**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť **IZOL flex, s.r.o.** bola zostavená za obdobie od 01. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia k 31.12.2022 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovná závierka za rok 2021: bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

Spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej inej spoločnosti.

**12. Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená:**

Valnou hromadou dňa: **17.06.2021.**

**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
Robert Flašík	5 000	100%	100

**C. Ďalšie informácie:****Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách v EUR.
- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.

4. Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

- Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí: obstarávacou cenou.
2. peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou.
3. nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, provízie.
4. prenajatý majetok formou finančného prenájmu: §26 odst.8.
5. pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa spôsobu B.
6. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

a) dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov.

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	¼	
2	6 rokov	1/6	
3	8 rokov	1/8	
4	12 rokov	1/12	
5	20 rokov	1/20	
6	40 rokov	1/40	

6. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,00 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518.

7. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,00 €, alebo nižšie účtuje na ťarchu účtu zásob.

8. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

9. Spoločnosť nakupovala drobný hmotný investičný majetok, ktorý účtovala spôsobom B, priamo do nákladov a vedie evidenciu drobného hmotného investičného majetku.

10. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2021 v €
zriaďovacie náklady (011)	0				
stavby (021)	0				
samostatne hnutelné veci (022) <small>r.06</small>	3 814				1 213
Spolu:	3 814				1 213

a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
automobily	poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prev. motorového vozidla,	Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., Bratislava

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

Z účtov majetku je založený tento majetok: spoločnosť nemá žiadne záložné právo na majetok

Pre úvery a záväzky spoločnosti

Pre úvery a záväzky osôb mimo spoločnosti

c) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:  
Náhradné motorové vozidlo leasing: - nemá

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

- nemá

e) 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

f) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	v €
náklady na výskum v bežnom období	0
neaktívované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	0
aktívované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	0

**2. Zásoby**

Vývoj zásob v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
materiál (112, 119, 11X) r.15	0				4 284
Spolu:	0				4 284

**3. Pohľadávky**

Vývoj pohľadávok v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
z obchodného styku(311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31X)-391A r.18	37 112				23 431
daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347)-391A r.19	695				5 267
iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A)-391A r.20	237				255
Spolu:	38 044				28 953

**4. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty:

Finančné účty	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	2 625				1 219
bankové účty (221A, 22X+ / -261)	21 956				33 022
Spolu:	24 581				34 241

**5. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Časové rozlíšenie	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
náklady budúcich období (381, 382)	237				255
príjmy budúcich období (385)					
Spolu:	237				255

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Vlastné imanie	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
Vlastné imanie:	9 246				9 280
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	5 000				5 000
Vlastné akcie (/-/252)					
Zmena základného imania +/- 419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)					
Emisné ážio (412)					
Ostatné kapitálové fondy (413)					
Oceňovacie rozdiely (+/-414)					
<b>Fondy zo zisku :</b>					
Zákonný rezervný fond (421)	0				0
Nedeliteľný fond (422)					
Štatutárne fondy (423, 427, 42X)					
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov:</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	5 133				7 208
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	- 2 962				- 2 962
<b>Výsledok hospodárenia za bežné obdobie +/- /- :</b>					
Výsledok hospodárenia za BO po zdanení	2 075				34

**2. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Závazky	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	0				0
Spolu:	0				0
z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	39 500				42 199
nevyfakturované dodávky (326, 476A)					
voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	0				0
voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	405				329
voči poisťovniam (336, 479A)	226				184
daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347,34x)	374				244
ostatné záväzky (372a, 373a, 377a, 379a, 474a, 479a, 47x)	16 546				16 300
Spolu :	57 051				59 256

**3. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Sociálny fondy	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
sociálny fond (472)	142				155
ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	0				0
Spolu:	142				155

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

**4. Bankové úvery**

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bankové úvery	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
bežné bankové úvery (221A, 231A, 232, 23X, 461A, 46XA)	0				0
bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)					
Spolu:	0				0

**F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby**

Tržby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tržby	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
tržby z predaja vlastných výkonov a služieb (601, 602)	81 967				123 239
tržby z predaja tovaru (604)					
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	0				0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	0				0
výnosové úroky (662)	0				0
Kurzové zisky (663)	0				0
ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0				0
Spolu:	81 967				123 239

**G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady**

Prehľad o nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Náklady	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
spotreba materiálu (501, 502, 503, 505A)	53 346				57 548
náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)					
služby (51)	15 848				55 598
mzdové náklady a sociálne náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	7 024				6 840
dane a poplatky (53)	247				269
odpisy (551, 553)	2 810				2 601
zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	0				0
ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	340				223
nákladové úroky (562)	0				0
kurzové straty (563)	0				0
ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	117				117
daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná (591, 595)	0				9
Spolu :	79 892				123 205

**Tržby – Náklady = Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení**

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení:	Stav k 31.12.2021 v €	Obstaranie (zvýšenie) v €	Zníženie (použitie) v €	Zníženie v €	Stav k 31.12.2022 v €
Spolu :	2 075				34

**H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**Poznámky Úč POD 3 – 01****IČO: 51001591****DIČ: 2120561069****I. Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení v € – príloha č.1.****PRÍLOHA č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení v EUR.**

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb podľa zákona č. 595/2006 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

**Doplňujúce údaje**

Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti:	123 239,16
Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť:	123 195,67
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením:</b>	<b>43,49</b>
<b>II.časť – Výpočet základu dane a dane</b>	údaje v eurách
Výsledok hospodárenia pred zdanením [§ 17 ods. 1 zákona (zisk +, strata -)] alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami (III. Časť – r. 3 tabuľky F alebo r. 1 tabuľky C1 alebo r. 1 tabuľky C2 alebo r. 3 tabuľky G2) alebo upravený výsledok hospodárenia (III. Časť – r. 4 tabuľky G3) r.100	<b>43,49</b>
<b>Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	
Sumy, ktoré neoprávnene znížili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení, ak nie sú súčasťou sumy v r. 100	
Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 alebo § 21a zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených v r. 140, 150 a 180 (tabuľka A – III. Časť)	
Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	
Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku (tabuľka B – III. Časť)	
Úprava (zvýšenie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	
Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170	
<b>Medzisúčet</b> (r. 110 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 170 + r. 180)	<b>0</b>
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 a príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona	
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníka nezaloženého alebo nezriadeného na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ak sú súčasťou sumy v r. 100 a nie sú uvedené v r. 210	
Príjmy oslobodené od dane podľa § 13 zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100	
Príjmy oslobodené od dane podľa § 13a a 13b zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 (z r. 3 prílohy k § 13a a 13b zákona)	
Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (tabuľka B – III. Časť)	
Príjmy oslobodené od dane podľa § 13c zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100	
Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona v znení účinnom do 31. Decembra 2014, podľa § 52 ods. 12 a § 17 ods.19 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou sumy v r. 100	
Úprava (zníženie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	
Ostatné položky znižujúce r.100, neuvedené v r. 210 až 280	
<b>Medzisúčet</b> (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)	<b>0</b>

**Poznámky Úč POD 3 – 01****IČO: 51001591****DIČ: 2120561069**

<b>Položky upravujúce základ dane alebo daňovú stratu</b>	
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 11 tabuľky H) r.301	<b>43,49</b>
Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona	
Suma členských príspevkov podľa §19 ods. 3 písm. n) zákona, ktoré sú súčasťou sumy v r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného v r. 301; ak suma 5 % zo základu dane uvedeného v r. 301 presiahne 30 000 eur, uvádza sa suma prevyšujúca 30 000 eur	
Suma výdavkov za alkoholické nápoje podľa § 21 ods. 1 písm. h) tretieho bodu zákona, ktoré sú ako reklamný predmet súčasťou sumy v r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného v r. 301	
Suma výdavkov na obstaranie, technické zhodnotenie, prevádzkovanie, opravy a udržiavanie motorového vozidla podľa § 17 ods. 39 zákona	
Suma výdavkov na obstaranie, technické zhodnotenie, prevádzkovanie, opravy a udržiavanie motorového vozidla podľa § 17 ods. 39 zákona	
Úhrn základov dane kontrolovaných zahraničných spoločností podľa § 17h zákona alebo suma zníženia základu dane podľa § 17h ods. 9 až 11 zákona	
<b>Základ dane alebo daňová strata</b>	
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 302 až 308 (r. 301 + r. 302 + r. 303 + r. 304 + r. 305 + r. 306 - r. 307 + r. 308) r.310	<b>43,49</b>
Časť základu dane alebo daňovej straty vykázaných obchodnou spoločnosťou, pripadajúca na komplementárov komanditnej spoločnosti alebo na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti	
<b>Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 320 a 330 (r. 310 - r. 320 - r. 330) r.400</b>	<b>43,49</b>
<b>Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného v r. 400</b>	0
Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného v r. 400 (z r. 2 stĺ. 9 tabuľky D - III. časť)	<b>0</b>
<b>Základ dane znížený o odpočet daňovej straty (r. 400 - r. 410) r.500</b>	<b>43,49</b>
<b>Zníženie základu dane</b>	
<b>Základ dane znížený o odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj (r. 500 - r. 501) r.510</b>	<b>43,49</b>
Sadzba dane (v %)	<b>21%</b>
<b>Úhrn zdaniteľných príjmov r.560</b>	<b>123 239,16</b>
<b>Daň pred uplatnením úľav na dani (r. 510 x r. 550) : 100 r.600</b>	<b>9,13</b>
Úľava na dani podľa	
<b>Daň znížená o úľavu na dani (r. 600 - r. 610) r.700</b>	<b>9,13</b>
<b>Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b>	<b>0</b>
<b>Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej v r. 710 (r. 700 - r. 710) r.800</b>	<b>9,13</b>
<b>Zápočet daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období podľa § 46b a 52zk zákona<sup>2)</sup></b>	
Daňová licencia (§ 46b ods. 2, 3 a 6 a § 52zk zákona)	0
Časť dane, ktorá prevyšuje daňovú licenciu (r. 800 - r. 900)	0
Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou z predchádzajúcich zdaňovacích období určený na zápočet v príslušnom zdaňovacom období (z r. 5 stĺ. 4 tabuľky K - III. časť)	
Daň po zápočte daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období (r. 800 - r. 920)	
<b>Daň upravená o preddavky na daň a daňovú licenciu</b>	<b>0</b>
Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 a § 51c ods. 1 zákona (uhradených do lehoty na podanie daňového priznania)	

**Poznámky Úč POD 3 – 01****IČO: 51001591****DIČ: 2120561069**

Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona	
Daň vyberaná zrážkou považovaná za preddavok na daň (§ 43 ods. 6 a 7 zákona)	
Celková suma preddavkov na daň (r. 1010 + r. 1020 + r. 1030)	
Daň [r. 800 (ak r. 1000 = 0) alebo r. 1000 (ak r. 1000 > 0)] r.1050	<b>9,13</b>
Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (uvádza sa suma z r. 29 - IV.časť)	
z toho Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> (uvádza sa suma z r. 30 - IV. časť)	
z toho Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> (uvádza sa suma z r. 31 - IV. časť)	
Daň z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (uvádza sa suma z r. 9 - V. časť)	
Celková daň (r. 1050 + r. 1060 + r. 1070) r.1080	<b>9,13</b>
<b>Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona, ktorú daňovník platí v splátkach podľa § 17g zákona</b> (uvádza sa suma z r. 1061) <sup>2b)</sup>	
<b>Daň na úhradu</b> (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) $\geq 0$ <sup>3)</sup> Nedoplatok dane (+) r.1100	<b>9,13</b>
<b>Daňový preplatok</b> (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) < 0 Preplatok dane (-)	<b>0</b>
<b>Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň</b> r.1110	<b>9,13</b>
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	<b>0</b>

Spoločnosť nie je povinná platiť preddavky na daň na bežné zdaňovacie obdobie.