



DAŔOVÉ PRIZNANIE K DANI Z PRÍJMOV PRÁVNICKEJ OSOBY



pod a zákona . 595/2003 Z. z. o dani z príjmov
v znení neskorších predpisov (alej len „zákon“)

íselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypájajú pali kovým písmom (pod a tohto vzoru), písacím strojom alebo tlaiarou, a to iernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

01 - DaŔové identifikačné íslo 2 1 2 0 0 9 1 5 4 5		Druh daŔového priznania <input checked="" type="checkbox"/> daŔové priznanie <input type="checkbox"/> opravné daŔové priznanie <input type="checkbox"/> dodatočné daŔové priznanie <i>(vzna í sa x)</i>	Za zdaŔovacie obdobie od 0 1 . 0 1 . 2 0 1 8 do 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8
02 - I O 4 2 3 1 5 0 2 6	03 - Právna forma 7 0 1 .	04 - SK NACE 9 4 . 9 9 . 0 Hlavná, prevažná innos INNOSTI OSTATNÝCH LENSÝCH ORGANIZÁCIÍ I. N.	

I. as - ÚDAJE O DAŔOVNÍKOVI

05 - Obchodné meno alebo názov O Z S P O L U P R E V Š E T K Ý C H o . z .	
Sídlo v de podania daŔového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí	
06 - Ulica B . N M C O V E J	07 - Súpisné/orientačné íslo 6 5 5 / 1 8
08 - PS 9 6 2 3 1	09 - Obec S L I A
10 - Štát S L O V E N S K O	
11 - Telefónne íslo	12 - Emailová adresa / Faxové íslo

<input type="checkbox"/> Uplatnenie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane pod a § 17 ods. 17 zákona <input type="checkbox"/> Ukonenie uplatňovania osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane pod a § 17 ods. 17 zákona <input type="checkbox"/> DaŔovník s obmedzenou daŔovou povinnosťou (nerezident) pod a § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a pod a príslušného lánku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia <input type="checkbox"/> Zapoítanie daŔovej licencie pod a § 46b ods. 5 a § 52zk zákona	<input type="checkbox"/> Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie <i>(vzna í sa x)</i> pod a § 2 písm. n) zákona so závislými osobami <input type="checkbox"/> Platíte dane z pridanej hodnoty k poslednému d u zdaŔovacieho obdobia <input type="checkbox"/> Ročný obrat za zdaŔovacie obdobie presiahol 500 000 eur <input type="checkbox"/> Polovičná výška daŔovej licencie pod a § 46b ods. 3 zákona <input checked="" type="checkbox"/> Neplatenie daŔovej licencie pod a § 46b ods. 7 zákona <input type="checkbox"/> Uplatnenie oslobodenia pod a § 13a alebo § 13b zákona
---	--

Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypoíta základ dane alebo daŔová strata ¹⁾

13 - Ulica 	14 - Súpisné/orientačné íslo
15 - PS 	16 - Obec
17 - Poet stálych prevádzkarní 	

1) Vyp a sa, len ak daŔovník nemá sídlo na území Slovenskej republiky.

Záznamy daŔového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné íslo

Odtlačok prezenta nej peiatky daŔového úradu



II. as - VÝPO ET ZÁKLADU DANE A DANE

Popis položky	Riadok Znamienko	Údaje v eurách
Výsledok hospodárenia pred zdanením [§17 ods.1 zákona (zisk +, strata -)] alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami (III. as - r. 3 tabu ky F alebo r. 1 tabu ky C1 alebo r. 1 tabu ky C2 alebo r. 3 tabu ky G2) alebo upravený výsledok hospodárenia (III. as - r. 4 tabu ky G3)	100 +	0 , 0 0
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami		
Sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu pod a § 17 ods. 5 zákona a sumy nepe ažných plnení, ak nie sú sú as ou r. 100	110	,
Výdavky (náklady), ktoré nie sú da ovými výdavkami pod a § 21 alebo § 21a zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených na r. 140, 150 a 180 (tabu ka A – III. as)	130	2 0 2 3 , 5 3
Sumy pod a § 17 ods. 19 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zda ovacieho obdobia	140	,
Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v ú tovnictve prevyšujú da ové odpisy tohto majetku (tabu ka B - III. as)	150	,
Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia da ovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepe ažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	170	,
Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170	180	,
Medzisú et (r. 110 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 170 + r. 180)	200	2 0 2 3 , 5 3
Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami		
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane pod a § 12 ods. 7 zákona, ak sú sú as ou sumy v r. 100 a príjmy nezahr ované do základu dane pod a § 17 ods. 3 písm. a) zákona	210	,
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u da ovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ak sú sú as ou sumy v r. 100 a nie sú uvedené v r. 210	220	2 0 2 3 , 5 3
Príjmy oslobodené od dane pod a § 13 zákona, ak sú sú as ou sumy v r. 100	230	,
Príjmy oslobodené od dane pod a § 13a a 13b zákona, ak sú sú as ou sumy v r. 100 (z r. 3 prílohy k § 13a a § 13b zákona)	240	,
Rozdiel, o ktorý da ové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v ú tovnictve (tabu ka B - III. as)	250	,
Príjmy oslobodené od dane pod a § 13c zákona, ak sú sú as ou sumy v r. 100	260	,
Sumy pod a § 17 ods. 19 zákona v znení ú innom do 31. decembra 2014, pod a § 52 ods. 12 a § 17 ods. 19 zákona, ktoré boli zaplatené v zda ovacom období, ak nie sú sú as ou sumy v r. 100	270	,
Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia da ovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepe ažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	280	,
Ostatné položky znižujúce r. 100, neuvedené v r. 210 až 280	290	,
Medzisú et (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)	300	2 0 2 3 , 5 3
Položky upravujúce základ dane alebo da ovú stratu		
Základ dane (+) alebo da ová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 10 tabu ky H)	301 +	0 , 0 0
Sumy pod a § 17 ods. 34 a 35 zákona	302	,
Suma lenských príspevkov pod a § 19 ods. 3 písm. n) zákona, ktoré sú sú as ou r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného na r. 301; ak suma 5 % zo základu dane uvedeného na r. 301 presiahne 30 000 eur, uvádza sa suma prevyšujúca 30 000 eur	303	,
Suma výdavkov za alkoholické nápoje pod a § 21 ods. 1 písm. h) tretieho bodu zákona, ktoré sú ako reklamný predmet sú as ou r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného na r. 301	304	,



III. as - Tabu ky pomocných výpo tov a dopl ujúcich údajov

A - Položky, ktoré nie sú da ovými výdavkami (k r. 130 II. asti)		
Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahr ovaných do da ových výdavkov pod a podmienok ustanovených v § 19 ods. 2 písm. f) zákona v znení ú innom do 31. decembra 2015 a vstupných cien cenných papierov pod a § 25a zákona nezahr ovaných do da ových výdavkov [§ 19 ods. 2 písm. f) zákona] obstaraných po 31. decembri 2015	1	
Obstarávacia cena obchodného podielu alebo zmenky prevyšujúca príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona] v znení ú innom do 31. decembra 2015 a vstupnej ceny obchodného podielu alebo zmenky pod a § 25a zákona prevyšujúcej príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g)] obstaraných po 31. decembri 2015	2	
Spotreba pohonných látok zaú tovaná v nákladoch presahujúca sumu ur enú na základe spotreby pohonných látok vypo ítanej pod a § 19 ods. 2 písm. l) zákona	3	
Rozdiel medzi menovitou hodnotou poh adávky alebo jej nesplatenej asti a nižším príjmom z jej postúpenia alebo výškou opravnej položky uznanej za da ový výdavok pod a § 20 zákona; ak sú as ou postúpenej poh adávky je aj jej príslušenstvo, ktoré bolo zahrnuté do zdanite ných príjmov, uvádza sa aj rozdiel medzi hodnotou príslušenstva a nižším príjmom z jeho postúpenia [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]	4	
Odplaty (provízie) za vymáhanie poh adávky presahujúce 50 % vymoženej poh adávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]	5	
Výdavky na reprezentáciu a reklamné predmety pod a § 21 ods. 1 písm. h) zákona okrem alkoholických nápojov pod a § 4 ods. 3 zákona . 530/2011 Z. z. o spotrebnej dani z alkoholických nápojov	6	
Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]	7	
Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]	8	
Tvorba opravných položiek neuznaná za da ový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]	9	
Tvorba rezerv neuznaná za da ový výdavok pod a § 21 ods. 2 písm. j) zákona	10	
Da ovo neuznané výdavky pod a § 17 ods. 24 zákona	11	
Obstarávacia cena zásob vyradeného tovaru nezahr novaná do da ových výdavkov pod a podmienok ustanovených v § 21 ods. 2 písm. n) zákona	12	
Úroky platené z úverov a pôži iek a súvisiace výdavky (náklady) neuznané za da ové výdavky pod a § 21a zákona	13	
Výdavky (náklady) vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahr ané do základu dane	14	2 0 2 3 , 5 3
Výdavky (náklady) neuznané za da ové výdavky pod a § 19 ods. 2 písm. t) zákona	15	
Ostatné výdavky (náklady) neuznané za da ové výdavky, neuvedené na r. 1 až 15	16	
Úhrn r. 1 až 16 (k r. 130 - II. asti)	17	2 0 2 3 , 5 3

B - Odpisy hmotného majetku		
Ú tovné odpisy dlhodobého hmotného majetku	1	
Da ové odpisy hmotného majetku	2	
Neuplatnená as ro ného odpisu prenajatého hmotného majetku [§ 19 ods. 3 písm. a) zákona]	3	
Odpisy nezahr nuté v da ových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona)	4	
Pomerná as ro ného odpisu pri predaji hmotného majetku (§ 22 ods. 12 zákona)	5	
Odpisy hmotného majetku zahrnuté do základu dane (r. 2 - r. 3 - r. 4 + r. 5)	6	


C1 - Výsledok hospodárenia pred zdanením vykázaný daovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie ú tujáci v sústave podvojného účtovníctva pod a osobitného predpisu ⁴⁾

Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdaovanej a zdaovanej (podnikateľskej) inosti	1	+								0	,	0	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením z hlavnej nezdaovanej inosti	2	+								0	,	0	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením zo zdaovanej (podnikateľskej) inosti	3	+								0	,	0	0
Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)	4									0	,	0	0
Príjem z nájomného a príjem z reklám	5									0	,	0	0

4) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 30. novembra 2005 . MF/24035/2005-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania útovej osnove pre Sociálnu poisovú (oznámenie . 580/2005 Z. z.) v znení neskorších predpisov.
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 . MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania útovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky (oznámenie . 419/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 . MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania útovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie . 601/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

C2 - Rozdiel príjmov a výdavkov vykázaný daovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie ú tujáci v sústave jednoduchého účtovníctva pod a osobitného predpisu ⁵⁾

Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdaovanej inosti a zdaovanej inosti	1										,		
Rozdiel príjmov a výdavkov z nezdaovanej inosti	2										,		
Rozdiel príjmov a výdavkov zo zdaovanej inosti	3										,		
Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)	4										,		
Príjem z nájomného a príjem z reklám	5										,		

5) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 1. decembra 2010 . MF/24975/2010-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania podrobnosti o usporiadaní, označovaní položiek účtovej závierky, obsahovom vymedzení niektorých položiek a rozsahu údajov určených z účtovej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky účtujúce v sústave jednoduchého účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie Z. z.) v znení neskorších predpisov.

D - Evidencia a odpočet straty (k r. 410 II. asti)

Osobitný odpočet daovej straty pod a § 35a a 35b zákona . 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov													1
Celková výška vykázanej daovej straty v zdaovacom období	1												
čas odpočítavaná v príslušnom zdaovacom období	2												
zostávajúca čas na odpočet v nasledujúcich zdaovacích obdobiach	3												
Odpočet daovej straty pod a § 30a a 30b zákona													
Zdaovacie obdobie		od								2	0		
		do								2	0		
Celková výška vykázanej daovej straty	1										,		
čas odpočítavaná v príslušnom zdaovacom období	2										,		
zostávajúca čas na odpočet v nasledujúcich zdaovacích obdobiach	3										,		



	Odpo et da ovej straty pod a § 30 zákona	Odpo et da ovej straty pod a § 30 zákona
Zda ovacie obdobie	od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> ⁴ do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/>	od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> ⁵ do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/>
Celková výška vykázanej da ovej straty	1 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/> , <input type="text"/>
as odpo ítaná v príslušnom zda ovacom období ⁶⁾	2 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/> , <input type="text"/>
zostávajúca as na odpo et v nasledujúcich zda ovacích obdobiach	3 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/> , <input type="text"/>

	Odpo et da ovej straty pod a § 30 zákona	Odpo et da ovej straty pod a § 30 zákona
Zda ovacie obdobie	od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> ⁶ do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/>	od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> ⁷ do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/>
Celková výška vykázanej da ovej straty	1 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/> , <input type="text"/>
as odpo ítaná v príslušnom zda ovacom období ⁶⁾	2 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/> , <input type="text"/>
zostávajúca as na odpo et v nasledujúcich zda ovacích obdobiach	3 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/> , <input type="text"/>

	SPOLU ⁷⁾	
Celková výška vykázanej da ovej straty	1 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/>
as odpo ítaná v príslušnom zda ovacom období	2 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/>
zostávajúca as na odpo et v nasledujúcich zda ovacích obdobiach	3 <input type="text"/> , <input type="text"/>	<input type="text"/>

6) V st. 4 až 7 sa uvádza suma najviac do výšky 1/4 zo sumy uvedenej v r. 1 príslušného st pca.

7) Da ová strata alebo jej as odpo ítaná v príslušnom zda ovacom období sa uvádza najviac do výšky uvedenej v r. 400 a údaj z r. 2 st. 8 sa prenáša do r. 410.

E - Výpo et dane uznanej na zápo et na da ovú povinnos v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahrani í (k r. 710 II. asti)

Základ dane uvedený na r. 400	1 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahrani í (zaokrúhlený na eurocenty nadol)	2 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Pomer príjmov z r. 2 k základu dane na r. 1 v %, (výpo ítaný na dve desatinné miesta, zaokrúhlený pod a § 47 ods. 2 zákona) $(r. 2 : r. 1) \times 100$	3 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Maximálna výška dane zaplatenej v zahrani í, ktorú je možné zapo íta (zaokrúhlená na eurocenty nahor) $(r. 700 \text{ II. asti} \times r. 3) : 100$	4 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Da zaplatená v zahrani í vz ahujúca sa na príjmy uvedené na r. 2 (zaokrúhlená na eurocenty nahor)	5 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Da uznaná na zápo et (r. 5 maximálne do sumy na r. 4)	6 <input type="text"/> , <input type="text"/>	

F - Dopl ujúce údaje

Sú et výnosov z hospodárskej innosti a z finan nej innosti	1 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Sú et nákladov na hospodársku innos a finan nú innos	2 <input type="text"/> , <input type="text"/>	
Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie pred zdanením $(r. 1 - r. 2)$	3 <input type="text"/> , <input type="text"/>	



G1 – Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej ú tovej závierke pod a medzinárodných štandardov pre finan né výkazníctvo		
Prevádzkové výnosy a finan né výnosy ⁸⁾	1	
Prevádzkové náklady a finan né náklady ⁸⁾	2	
Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej ú tovej závierke pod a medzinárodných štandardov pre finan né výkazníctvo	3	

8) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (ES) . 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplat ovaní medzinárodných ú tovných noriem (Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 29) v platnom znení.

G2 – Výsledok hospodárenia vykázaný pod a evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného ú tovníctva pod a § 4 ods. 2 zákona . 431/2002 Z. z. o ú tovníctve v znení neskorších predpisov		
Sú et výnosov z hospodárskej innosti a z finan nej innosti ⁹⁾	1	
Sú et nákladov na hospodársku innos a finan nú innos ⁹⁾	2	
Výsledok hospodárenia vykázaný pod a evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného ú tovníctva pod a § 4 ods. 2 zákona o ú tovníctve . 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov	3	

9) Ako príloha da ového priznania u da ovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia pod a medzinárodných ú tovných štandardov pre finan né výkazníctvo predkladá evidencie v rozsahu ú tovej závierky, z ktorej by sa vy ísil výsledok hospodárenia, ak by da ovník ú toval pod a opatrení vydaných Ministerstvom financií Slovenskej republiky pod a § 4 ods. 2 zákona . 431/2002 Z. z. o ú tovníctve v znení neskorších predpisov okrem poznámok.

G3 – Úprava výsledku hospodárenia vykazaného v individuálnej ú tovej závierke pod a medzinárodných štandardov pre finan né výkazníctvo		
Výsledok hospodárenia z pokra ujúcich inností pred zdanením a výsledok hospodárenia z ukon ených inností pred zdanením vykázaný v individuálnej ú tovej závierke pod a medzinárodných štandardov pre finan né výkazníctvo	1	
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia pod a osobitného predpisu ¹⁰⁾	2	
Položky znižujúce výsledok hospodárenia pod a osobitného predpisu ¹⁰⁾	3	
Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 – r. 3)	4	

10) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 15. februára 2006 . MF/011053/2006-72, ktorým sa ustanovuje spôsob spravy výsledku hospodárenia vykazaného da ovníkom v individuálnej ú tovej závierke pod a medzinárodných štandardov pre finan né výkazníctvo (oznámenie . 110/2006 Z. z.) v znení neskorších predpisov. Ako príloha da ového priznania u da ovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia pod a medzinárodných ú tovných štandardov pre finan né výkazníctvo sa predkladá preh ad úprav vykonaných pod a citovaného opatrenia z výsledku hospodárenia vykazaného pod a medzinárodných štandardov pre finan né výkazníctvo na upravený výsledok hospodárenia.

H - Výpo et základu dane nerezidenta		
Druh príjmu	Základ dane alebo da ová strata stálej prevádzkarne § 17 ods. 7 zákona	
§ 16 ods. 1 písm. a) zákona okrem da ovníka, ktorý zís uje základ dane pod a § 17 ods. 1 písm. b) a c) zákona	1	
		Príjmy 1
		Výdavky 2
§ 16 ods. 1 písm. c) zákona	2	
§ 16 ods. 1 písm. e) prvý, druhý a štvrtý bod zákona	3	
§ 16 ods. 1 písm. e) tretí bod zákona	4	
§ 16 ods. 1 písm. e) piaty bod zákona	5	
§ 16 ods. 1 písm. f) zákona	6	
§ 16 ods. 1 písm. g) zákona	7	
§ 16 ods. 1 písm. h) zákona	8	
§ 16 ods. 1 písm. i) zákona	9	
Základ dane (r. 1 + úhrn r. 2 až 9 st pca 1 - úhrn r. 2 až 9 st pca 2)	10	


I - Transakcie závislých osôb pod a § 2 písm. n) zákona (k r. 100 II. asti)

Druh transakcie		Položky ovplyvujúce r. 100	
		Výnosy (Predaj) 1	Náklady (Nákup) 2
Úvery a pôžičky	1		
Služby	2		
Licenčné poplatky	3		
Druh transakcie		Položky ovplyvujúce r. 100	Doplňujúce údaje
		Výnosy (Predaj) 1	Obstarávacia cena 2
Nehmotný majetok	4		
Hmotný majetok	5		
Finančný majetok	6		
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	7		

J – vybrané údaje o príjmoch nerezidenta pod a § 16 ods. 1 písm. f) zákona, ktorý zisťuje základ dane pod a § 17 ods. 1 písm. b) a c) zákona

Príjem z prevodu nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona]	1	
Príjem z nájomného a z iného využitia nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona]	2	

K – Evidencia a zápočet daneovej licencie pod a § 46b a 52zk zákona

	Zdaňovacie obdobie	Výška kladného rozdielu medzi daňovou licenciou a daňou ktorú možno započítať v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	Priebeh zápočtu sumy zo stl. 2		
			započítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach	započítaná v príslušnom zdaňovacom období	zostávajúca časť na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach
	1	2	3	4	5
1	2 0				
2	2 0				
3	2 0				
4	2 0				
5	SPOLU ¹¹⁾				

11) časť započítaná v príslušnom zdaňovacom období uvedená na r. 5 v st. 4 sa uvádza najviac do výšky uvedenej na r. 910 a údaj z r. 5 v st. 4 sa prenáša na r. 920.


IV. as - Zdanenie pri presune majetku daovníka, odchode daovníka alebo presune podnikateskej inosti daovníka do zahraničia pod a § 17f zákona
Presun individuálneho majetku pod a § 17f ods. 1 zákona do štátu pod a § 17g ods. 1 zákona^{2a)}

		Reálna hodnota majetku	1	Hodnota pod a § 19 ods. 2 písm. f) alebo písm. g), § 19 ods. 3 písm. b), e) a h), § 21 ods. 2 písm. k) zákona a hodnota zásob	2
Hmotný majetok	1				
Nehmotný majetok	2				
Finančný majetok	3				
Pohľadávky	4				
Zásoby	5				
Spolu (úhrn r. 1 až 5)	6				

Presun pod a § 17f ods. 2 zákona do štátu pod a § 17g ods. 1 zákona^{2a)}

Reálna hodnota	7				
Pasíva	8				
Aktíva	9				
Úpravy zvyšujúce osobitný základ dane pod a § 17f ods. 2 zákona	10				
Úpravy znižujúce osobitný základ dane pod a § 17f ods. 2 zákona	11				
Spolu (r. 7 + r. 8 - r. 9 + r. 10 - r. 11)	12				
Osobitný základ dane pod a § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 6 st. 1 - r. 6 st. 2 + r. 12)	13				

Presun individuálneho majetku pod a § 17f ods. 1 zákona do iného štátu ako je štát pod a § 17g ods. 1 zákona^{2a)}

		Reálna hodnota majetku	1	Hodnota pod a § 19 ods. 2 písm. f) alebo písm. g), § 19 ods. 3 písm. b), e) a h), § 21 ods. 2 písm. k) zákona a hodnota zásob	2
Hmotný majetok	14				
Nehmotný majetok	15				
Finančný majetok	16				
Pohľadávky	17				
Zásoby	18				
Spolu (úhrn r. 14 až 18)	19				

Presun pod a § 17f ods. 2 zákona do iného štátu ako je štát pod a § 17g ods. 1 zákona^{2a)}

Reálna hodnota	20				
Pasíva	21				
Aktíva	22				
Úpravy zvyšujúce osobitný základ dane pod a § 17f ods. 2 zákona	23				



Úpravy znižujúce osobitný základ dane pod a § 17f ods. 2 zákona	24		
Spolu (r. 20 + r. 21 - r. 22 + r. 23 - r. 24)	25		
Osobitný základ dane pod a § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 19 st. 1 - r. 19 st. 2 + r. 25)	26		
Celkový osobitný základ dane pod a § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 13 + r. 26) ≥ 0 ¹²⁾	27		
Sadzba dane pod a § 15 písm. b) tretieho bodu zákona v %	28	21	
Da z osobitného základu dane pod a § 17f zákona [(r. 27 x r. 28)/100] (zaokrúhlená na eurocenty nadol)	29		
z toho	30		
	31		
12) Ak je suma v r. 27 záporné číslo, uvádza sa nula.			

V. as - Podiely na zisku (dividendy) a ostatné príjmy, ktoré sú sú as ou osobitného základu dane pod a § 51e zákona

Druh príjmu (výnosu) plynúci od právnickej osoby, ktorá je daovníkom nezmluvného štátu pod a § 2 písm. x) zákona		Suma príjmu (výnosu)	Suma výdavku (nákladu)
		1	2
Podiel na zisku (dividenda)	1		
Podiel lena pozemkového spolovnosti s právnou subjektivitou na zisku a na majetku	2		
Podiel na výsledku podnikania vyplácaný tichému spolovníkovi	3		
Vyrovňací podiel ¹³⁾	4		
Podiel na likvidácii zostatku ¹³⁾	5		
Spolu (úhrn r. 1 až 5 st. 1 a úhrn r. 4 a r. 5 st. 2)	6		

13) Suma výdavku (nákladu) sa uplatní v hodnote splateného vkladu zistenej pod a § 25a písm. c) až f) zákona a v ostatných prípadoch o nadobúdaciu spôsobom pod a § 25a zákona za každý podiel jednotlivito, pričom ak je hodnota splateného vkladu vyššia ako vyrovňací podiel alebo podiel na likvidácii zostatku, na rozdiel sa neprihliada.

Výpočet dane z osobitného základu dane pod a § 51e zákona

Osobitný základ dane pod a § 51e zákona (r. 6 st. 1 - r. 6 st. 2)	7		
Sadzba dane (v %)	8	35	
Da z osobitného základu dane (zaokrúhlená na eurocenty nadol) (r. 7 x r. 8) : 100	9		



VI. as - Vyhlásenie o poukázaní podielu zaplatenej dane z príjmov právnickej osoby

<input checked="" type="checkbox"/> neuplat ujem postup pod a § 50 zákona (vyzna í sa x)	<input checked="" type="checkbox"/> súhlasím so zaslaním údajov (obchodné meno alebo názov, sídlo a právna forma) mnou ur enému prijímate ovi (prijímate om) podielu zaplatenej dane pod a § 50 ods. 8 zákona (vyzna í sa x)	
Da z príjmov právnickej osoby na ú el poukázania podielu zaplatenej dane pod a § 50 zákona [uvádza sa suma z r. 1080 alebo suma (r. 1080 – r. 1090) ¹⁴⁾	1	
Suma skuto ne poskytnutých finan ných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie da ového priznania (minimálne 0,5 % z r. 1)	2	
2 % z r. 1 (minimálne 8 eur) zaokrúhlené na eurocenty nadol pod a § 47 ods. 1 zákona, ak bol poskytnutý dar pod a r. 2	3	
1 % z r. 1 (minimálne 8 eur) zaokrúhlené na eurocenty nadol pod a § 47 ods. 1 zákona, ak nebol poskytnutý dar pod a r. 2	4	
Po et prijímate ov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur pre jedného prijímate a)	5	
14) V r. 1 sa uvádza suma rozdielu riadkov (r. 1080 - r.1090), ak sa da ovník da z osobitného základu dane pod a § 17f zákona z r. 1061 rozhodol plati v splátkach pod a § 17g ods. 1 zákona.		

Údaje o prijímate ovi . 1

(ak sa uvádza viac ako jeden prijímate , alší príimateelia sa uvádzajú na osobitnej prílohe, ktorá je sú as ou da ového priznania)

--

Suma v eurách		podpis štatutárneho orgánu da ovníka alebo inej osoby oprávnenej poda da ové priznanie za právnickú osobu podpisuje sa len pri uplat ovaní postupu pod a § 50 zákona
I O ¹⁵⁾	Právna forma	
Obchodné meno alebo názov		
Sídlo		
Ulica	Súpisné/orienta né číslo	
PS	Obec	

15) I O sa zaraovnáva sprava a ak obsahuje menej ako 12 ísiel, nepoužitú polia ostávajú prázdne.

VII. as - Miesto na osobitné záznamy da ovníka

vrátane uvedenia jednotlivých základov dane (da ových strát) stálych prevádzkárni da ovníka uvedeného v § 2 písm. e) tre om bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypo ítaných pod a § 17 ods. 25 zákona a adries týchto stálych prevádzkárni umiestnených na území Slovenskej republiky a uvedenia kódov štátov, s ktorými boli realizované transakcie uvádzané v tabu ke I (pod a vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky . 112/2012 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistický íselník krajín v znení vyhlášky . 108/2014 Z. z.).

--

Ak neposta uje miesto na osobitné záznamy, uvedú sa na osobitnej prílohe, ktorá je sú as ou da ového priznania.



Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko

G A B A Š

Meno

M I C H A L

Titul pred menom / za priezviskom

ING. /

Vzťah k právnickej osobe (zamestnanecký alebo iný zmluvný vzťah)

O P R Á V N E N Á O S O B A

Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica

G O R K É H O

Súpisné/orientačné číslo

7 6 4 / 1 8

PS

Obec

9 6 2 3 1 S L I A

Štát

S R

Telefónne číslo

0 9 1 7 4 8 4 0 7 0

Emailová adresa / Faxové číslo

michal@taccount.sk

Počet príloh

3

Uvádza sa počet všetkých príloh, ktoré sú súčasťou daňového priznania (vrátane prílohy k § 13a, 13b, 30c zákona a prílohy k VI. časti, aj keď sa nevypájajú)

Vyhlasujem, že všetky údaje uvedené v daňovom priznaní sú správne a úplné.

Dátum

0 1 . 0 6 . 2 0 1 9

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu

VIII. časť - Žiadosť o platenie dane z osobitného základu dane podľa § 17f zákona v splátkach

Podľa § 17g ods. 2 zákona žiadam o platenie dane z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (r. 1090) v splátkach

Splátkový kalendár požadovaný daňovníkom¹⁶⁾

1	dátum splatnosti	. . . . . 2 0	suma	,
2	dátum splatnosti	. . . . . 2 0	suma	,
3	dátum splatnosti	. . . . . 2 0	suma	,
4	dátum splatnosti	. . . . . 2 0	suma	,
5	dátum splatnosti	. . . . . 2 0	suma	,

¹⁶⁾ Ak ide o daňovníka, ktorý podáva formulár v písomnej forme a požaduje viac ako päť splátok, resp. daňovníka, ktorý podáva formulár elektronicky cez webové sídlo finančnej správy a požaduje viac ako 20 splátok, uvádzajú sa ďalšie splátky, a to dátum splatnosti a suma splátky v VII. časti – Miesto na osobitné záznamy daňovníka.

Dátum

. 2 0

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu

IX. časť - Žiadosť o vrátenie daňového preplatku

Žiadam o vrátenie daňového preplatku podľa § 79 zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

poštovou poukážkou na účte

IBAN

Ak ide o daňovníka, ktorý žiada o vrátenie daňového preplatku na bankový účet vedený v zahraničí (cezhraničný prevod finančných prostriedkov) v inom ako IBAN, uvádza sa v VII. časti číslo účtu, SWIFT/BIC kód, názov banky, mesto a štát banky alebo pobočky banky daňovníka.

Dátum

. 2 0

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu



Príloha k § 30c zákona - Odpo et výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj a údaje o projektoch výskumu a vývoja pod a § 30c zákona

Projekt	íslo / počet projektov	/	Dátum začiatku realizácie projektu	.	.	2 0
	Zda ovacie obdobie 1	Výška vykázaného nároku na odpo et výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj v zda ovacom období 2	as odpo ítavaná v príslušnom zda ovacom období 3			
1	2 0					
2	2 0					
3	2 0					
4	2 0					
5	2 0					
6	SPOLU					

Ciele projektu, ktoré sú dosiahnute né pod a doby jeho realizácie a merate né po jeho ukon ení

7	Odpo et ¹⁷⁾ pod a § 30c ods. 1 zákona	
8	Odpo et ¹⁷⁾ pod a § 30c ods. 2 zákona	

¹⁷⁾ V r. 7 sa uvádza suma odpo tu pod a § 30c ods. 1 zákona odpo ítavaná v príslušnom zda ovacom období v úhrne z r. 6 za všetky projekty. Riadok 7 sa vyp a aj pri da ovníkovi, ktorý uplat uje odpo et výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj iba za jeden projekt, pri om sa v om uvádza suma z r. 6. V r. 8 sa uvádza suma odpo tu pod a § 30c ods. 2 zákona odpo ítavaná v príslušnom zda ovacom období. Riadky 7 a 8 sa vyp ajú len v prílohe k § 30c zákona, v ktorej sa uvádza projekt . 1.

9	SPOLU ¹⁸⁾ odpo et pod a § 30c ods. 1 a 2 zákona za všetky projekty výskumu a vý	
	(r. 7 + r. 8)	

¹⁸⁾ Pri da ovníkovi, ktorý odpo ítava výdavky (náklady) na výskum a vývoj pod a § 30c ods. 1 zákona u viacerých projektov, sa vyp ajú r. 1 až 6 za každý projekt samostatne, pri om r. 9 sa vyp a len v prílohe k § 30c zákona, v ktorej sa uvádza projekt . 1. V r. 9 sa uvádza suma odpo tu pod a § 30c ods. 1 zákona z r. 7 a suma odpo tu pod a § 30c ods. 2 zákona z r. 8, pri om suma v r. 9 sa uvádza najviac do výšky základu dane uvedeného v r. 500 a údaj z r. 9 sa prenáša do r. 501.



Príloha k VI. asti - Údaje o ďalších prijímateľoch

Údaje o prijímateľovi .		
Suma v eurách	,	podpis štatutárneho orgánu daovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu
I O ¹⁵⁾	Právna forma	
Obchodné meno alebo názov		
Sídlo		
Ulica		Súpisné/orientačné číslo
PS	Obec	
Údaje o prijímateľovi .		
Suma v eurách	,	podpis štatutárneho orgánu daovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu
I O ¹⁵⁾	Právna forma	
Obchodné meno alebo názov		
Sídlo		
Ulica		Súpisné/orientačné číslo
PS	Obec	
Údaje o prijímateľovi .		
Suma v eurách	,	podpis štatutárneho orgánu daovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu
I O ¹⁵⁾	Právna forma	
Obchodné meno alebo názov		
Sídlo		
Ulica		Súpisné/orientačné číslo
PS	Obec	