



DAŇOVÉ PRIZNANIE

K DANI Z PRÍJMOV PRÁVNICKEJ OSOBY



podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov
v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć 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 - Daňové identifikačné číslo 2 0 2 4 1 1 9 4 2 7 | 03 - Právna forma 1 1 2 | Druh daňového priznania <input checked="" type="checkbox"/> daňové priznanie <input type="checkbox"/> opravné daňové priznanie <input type="checkbox"/> dodatočné daňové priznanie (vyznačí sa x) | Za zdaňovacie obdobie od 0 1 . 0 1 . 2 0 2 3 do 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3 |
| 02 - IČO 4 7 8 0 7 2 8 8 | 04 - SK NACE 6 2 . 0 1 . 0 Hlavná, prevažná činnosť Počítačové programovanie | | |

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVÍKOVI

| | | | |
|--|----------------------------------|--|--|
| 05 - Obchodné meno alebo názov S . T . F . s . r . o . | | | |
| Sídlo v deň podania daňového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí | | | |
| 06 - Ulica P r i s t a r e j p r a c h á r n i | | 07 - Súpisné/orientačné číslo 1 6 | |
| 08 - PSČ 8 3 1 0 4 | 09 - Obec B r a t i s l a v a | 10 - Štát S L O V E N S K O | |
| 11 - Telefónne číslo | | 12 - Emailová adresa / Faxové číslo | |
| <input type="checkbox"/> Uplatnenie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona <input type="checkbox"/> Ukončenie uplatňovania osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona <input type="checkbox"/> Daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou (nerezident) podľa § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a podľa príslušného článku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia | | (vyznačí sa x) <input type="checkbox"/> Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie podľa § 2 písm. n) zákona so závislými osobami <input type="checkbox"/> Uplatnenie oslobodenia podľa § 13a alebo § 13b zákona <input checked="" type="checkbox"/> Mikrodaňovník podľa § 2 písm. w) zákona | |
| Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypočíta základ dane alebo daňová strata ¹⁾ | | | |
| 13 - Ulica | | 14 - Súpisné/orientačné číslo | |
| 15 - PSČ | 16 - Obec | 17 - Počet stálych prevádzkarní | |

1) Vyplňa sa, len ak daňovník nemá sídlo na území Slovenskej republiky.

Záznamy daňového úradu

| | |
|----------------------------|---|
| | |
| Miesto pre evidenčné číslo | Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu |



II. časť - VÝPOČET 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. 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) | 100 | - 5 6 4 4 , 6 6 |

| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami | | |
|---|-----|-------------|
| Sumy, ktoré neoprávnene znížili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení, ak nie sú súčasťou sumy v r. 100 | 110 | , |
| 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) | 130 | 5 6 8 , 9 8 |
| Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia | 140 | , |
| Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku (tabuľka B – III. Časť) | 150 | , |
| 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) | 170 | , |
| Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170 | 180 | , |
| Medzisúčet (r. 110 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 170 + r. 180) | 200 | 5 6 8 , 9 8 |

| Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami | | |
|---|-----|---------|
| 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 | 210 | , |
| 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 | 220 | , |
| Príjmy oslobodené od dane podľa § 13 zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 | 230 | , |
| 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) | 240 | , |
| Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (tabuľka B – III. časť) | 250 | 0 , 0 3 |
| Príjmy oslobodené od dane podľa § 13c zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 | 260 | , |
| 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 | 270 | , |
| 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) | 280 | , |
| Ostatné položky znižujúce r. 100, neuvedené v r. 210 až 280 | 290 | , |
| Medzisúčet (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290) | 300 | 0 , 0 3 |

| Položky upravujúce základ dane alebo daňovú stratu | | |
|--|-----|-----------------|
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 11 tabuľky H) | 301 | - 5 0 7 5 , 7 1 |
| Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona | 302 | , |
| 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 | 303 | , |
| 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 | 304 | , |



| Daň upravená o preddavky na daň | | | |
|---|--|------|-----------|
| Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 a § 51c ods. 1 zákona (uhradených do lehoty na podanie daňového priznania) | | 1010 | |
| Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona | | 1020 | |
| Daň vyberaná zrážkou považovaná za preddavok na daň (§ 43 ods. 6 a 7 zákona) | | 1030 | |
| Celková suma preddavkov na daň (r. 1010 + r. 1020 + r. 1030) | | 1040 | |
| Daň (uvádza sa suma z r. 800) | | 1050 | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (uvádza sa suma z r. 29 – IV. časť) | | 1060 | |
| z toho | Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2a)} (uvádza sa suma z r. 30 – IV. časť) | 1061 | |
| | Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2a)} (uvádza sa suma z r. 31 – IV. časť) | 1062 | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (uvádza sa suma z r. 9 – V. časť) | | 1070 | |
| Celková daň (r. 1050 + r. 1060 + r. 1070) | | 1080 | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona, ktorú daňovník platí v splátkach podľa § 17g zákona (uvádza sa suma z r. 1061) ^{2b)} | | 1090 | |
| Daň na úhradu (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) ≥ 0 ³⁾ | Nedoplatok dane (+) | 1100 | |
| Daňový preplatok (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) < 0 | Preplatok dane (-) | 1101 | |
| <p>2a) Členský štát Európskej únie, alebo štát, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore, ak so Slovenskou republikou alebo Európskou úniou tento štát uzavrel dohodu o vzájomnej pomoci pri vymáhaní daňových pohľadávok.</p> <p>2b) Riadok 1090 sa vyplňa, ak ide o daňovníka, ktorý sa daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona z r. 1061 rozhodol platiť v splátkach podľa § 17g ods. 1 zákona a táto skutočnosť sa deklaruje aj vyplnením VIII. časti.</p> <p>3) Daň na úhradu sa neplatí, ak nepresiahne 5 eur, a to aj vtedy, ak daňovník využije postup podľa § 50 zákona, pričom v tomto riadku sa uvádza nula.</p> | | | |
| Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň | | | |
| Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona | | 1110 | |
| Dodatočné daňové priznanie | | | |
| Dátum zistenia inej dane alebo inej daňovej straty | | | . . . 2 0 |
| Daň [r. 1050 daňového priznania, ku ktorému sa podáva dodatočné daňové priznanie (ďalej len „predchádzajúce daňové priznanie“)] | | 1120 | |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane (r. 1050 - r. 1120) | | 1130 | |
| Posledná známa daňová strata (- r. 400 predchádzajúceho daňového priznania, ak r. 400 predchádzajúceho daňového priznania < 0) | | 1140 | |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) daňovej straty (- r. 400 - r. 1140, ak r. 400 < 0 alebo - r. 1140, ak r. 400 ≥ 0) | | 1150 | |
| Posledná známa daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (r. 1060 predchádzajúceho daňového priznania) | | 1160 | |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (r. 1060 - r. 1160) | | 1170 | |
| Posledná známa daň z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (r. 1070 predchádzajúceho daňového priznania) | | 1180 | |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (r. 1070 - r. 1180) | | 1190 | |

DIČ 2 0 2 4 1 1 9 4 2 7



| | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona |
|---|---|---|
| Zdaňovacie obdobie | od 0 1 . 0 1 . 2 0 2 1 ⁴ do 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1 | od 0 1 . 0 1 . 2 0 2 2 ⁵ do 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2 |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 9 4 9 8 , 2 7 | 1 0 1 4 5 , 7 3 |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 9 4 9 8 , 2 7 | 1 0 1 4 5 , 7 3 |

| | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona |
|---|--|--|
| Zdaňovacie obdobie | od . . 2 0 ⁶ do . . 2 0 | od . . 2 0 ⁷ do . . 2 0 |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 | |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | |

| | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | SPOLU ⁷⁾ |
|---|--|---------------------|
| Zdaňovacie obdobie | od . . 2 0 ⁸ do . . 2 0 | 9 |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 1 9 6 4 4 , 0 0 | |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 1 9 6 4 4 , 0 0 | |

6) V stĺ. 4 až 8 sa uvádza suma odpočítavanej daňovej straty podľa § 30 zákona, § 52zza ods. 16 zákona a § 52zzb ods. 5 zákona.

7) Daňová strata alebo jej časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období sa uvádza najviac do výšky uvedenej v r. 400 a údaj z r. 2 stĺ. 9 sa prenáša do r. 410.

E - Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí (k r. 710 II. časti)

| | | |
|--|----|--|
| Základ dane uvedený v r. 400 | 1 | |
| Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí znížený o hrubý príjem (výnos) z hybridného prevodu | 2 | |
| Pomer príjmov z r. 2 k základu dane v r. 1 v % (r. 2 : r. 1) x 100 | 3 | |
| Výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je z r. 2 možné započítať (r. 700 II. časti x r. 3) : 100 | 4 | |
| Čistý príjem (výnos) z hybridného prevodu | 5 | |
| Pomer príjmov z r. 5 k základu dane v r. 1 v % (r. 5 : r. 1) x 100 | 6 | |
| Výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať na čistý príjem (výnos) z hybridného prevodu (r. 700 II. časti x r. 6) : 100 | 7 | |
| Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené v r. 2 a príjmy uvedené v r. 5 | 8 | |
| Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (r. 4 + r. 7) | 9 | |
| Daň uznaná na zápočet (r. 8 maximálne do sumy v r. 9) | 10 | |



| F - Doplnujúce údaje | |
|--|------------------------|
| Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti | 1 + 5 4 9 8 , 7 1 |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť | 2 + 1 1 1 4 3 , 3 7 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (r. 1 - r. 2) | 3 - 5 6 4 4 , 6 6 |

| G1 – Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | |
|--|---|
| Prevádzkové výnosy a finančné výnosy ⁸⁾ | 1 |
| Prevádzkové náklady a finančné náklady ⁸⁾ | 2 |
| Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | 3 |

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

| G2 – Výsledok hospodárenia vykázaný podľa evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného účtovníctva podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov | |
|--|---|
| Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti ⁹⁾ | 1 |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť ⁹⁾ | 2 |
| Výsledok hospodárenia vykázaný podľa evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného účtovníctva podľa § 4 ods. 2 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov | 3 |

9) Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo sa predkladá evidencia v rozsahu účtovnej závierky bez poznámok, z ktorej by sa vyčísľil výsledok hospodárenia, ak by daňovník účtoval podľa opatrení vydaných Ministerstvom financií Slovenskej republiky podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

| G3 – Úpravy výsledku hospodárenia vykazaného v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | |
|--|---|
| Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením a výsledok hospodárenia z ukončených činností pred zdanením vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | 1 |
| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹⁰⁾ | 2 |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹⁰⁾ | 3 |
| Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 - r. 3) | 4 |

10) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 15. februára 2006 č. MF/011053/2006-72, ktorým sa ustanovuje spôsob úpravy výsledku hospodárenia vykazaného daňovníkom v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo (oznámenie č. 110/2006 Z. z.) v znení neskorších predpisov. Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo sa predkladá prehľad úprav vykonaných podľa uvedeného opatrenia z výsledku hospodárenia vykazaného podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo na upravený výsledok hospodárenia.

| H - Výpočet základu dane nerezidenta ¹¹⁾ | |
|---|--|
| Druh príjmu | Základ dane alebo daňová strata stálej prevádzkarne podľa § 17 ods. 7 zákona |
| § 16 ods. 1 písm. a) zákona okrem daňovníka, ktorý zisťuje základ dane podľa § 17 ods. 1 písm. b) a c) zákona | 1 |
| | Příjmy 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. e) trinásty bod zákona | 6 |
| § 16 ods. 1 písm. f) zákona | 7 |



IV. časť - Zdanenie pri presune majetku daňovníka, odchode daňovníka alebo presune podnikateľskej činnosti daňovníka do zahraničia podľa § 17f zákona

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

| | | Reálna hodnota majetku | Hodnota podľa § 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 |
|----------------------------------|---|------------------------|---|
| | | 1 | 2 |
| Hmotný majetok | 1 | | |
| Nehmotný majetok | 2 | | |
| Finančný majetok | 3 | | |
| Pohľadávky | 4 | | |
| Zásoby | 5 | | |
| Spolu (úhrn r. 1 až 5) | 6 | | |

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

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

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

| | | Reálna hodnota majetku | Hodnota podľa § 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 |
|------------------------------------|----|------------------------|---|
| | | 1 | 2 |
| Hmotný majetok | 14 | | |
| Nehmotný majetok | 15 | | |
| Finančný majetok | 16 | | |
| Pohľadávky | 17 | | |
| Zásoby | 18 | | |
| Spolu (úhrn r. 14 až 18) | 19 | | |

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

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



| | | | |
|--|--|----|--|
| Úpravy znižujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona | 24 | | |
| Spolu (r. 20 + r. 21 - r. 22 + r. 23 - r. 24) | 25 | | |
| Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 19 stĺ. 1 - r. 19 stĺ. 2 + r. 25) | 26 | | |
| Celkový osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 13 + r. 26) ≥ 0 ¹²⁾ | 27 | | |
| Sadzba dane podľa § 15 písm. b) tretieho bodu zákona v % | 28 | | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona [(r. 27 x r. 28)/100] | 29 | | |
| z toho | daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2a)} [ak r. 13 a r. 26 ≥ 0 , potom (r. 13 x r. 28) / 100 alebo ak r. 13 ≥ 0 , r. 26 < 0 a r. 27 ≥ 0 , potom (r. 27 x r. 28) / 100] | 30 | |
| | daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2a)} [ak r. 13 a r. 26 ≥ 0 , potom (r. 26 x r. 28) / 100 alebo ak r. 13 < 0 a r. 26 ≥ 0 a r. 27 ≥ 0 , potom (r. 27 x r. 28) / 100] | 31 | |
| 12) Ak je suma v r. 27 záporné číslo, uvádza sa nula. | | | |

V. časť - Podiely na zisku (dividendy) a ostatné príjmy, ktoré sú súčasťou osobitného základu dane podľa § 51e zákona

| Druh príjmu (výnosu) plynúci od právnickej osoby, ktorá je daňovníkom nespolupracujúceho štátu podľa § 2 písm. x) zákona | | Suma príjmu (výnosu) | Suma výdavku (nákladu) |
|--|---|----------------------|------------------------|
| | | 1 | 2 |
| Podiel na zisku (dividenda) | 1 | | |
| Podiel člena pozemkového spoločenstva s právnou subjektivitou na zisku a na majetku | 2 | | |
| Podiel na výsledku podnikania vyplácaný tichému spoločníkovi | 3 | | |
| Vyrovnačiaci podiel ¹³⁾ | 4 | | |
| Podiel na likvidačnom zostatku ¹³⁾ | 5 | | |
| Spolu (úhrn r. 1 až 5 stĺ. 1 a úhrn r. 4 a r. 5 stĺ. 2) | 6 | | |

13) Suma výdavku (nákladu) sa uplatní v hodnote splateného vkladu zistenej podľa § 25a písm. c) až f) zákona a v ostatných prípadoch v hodnote nadobúdacej ceny zistenej spôsobom podľa § 25a zákona za každý podiel jednotlivo, pričom ak je hodnota splateného vkladu vyššia ako vyrovnačiaci podiel alebo podiel na likvidačnom zostatku, na rozdiel sa neprihliada.

Výpočet dane z osobitného základu dane podľa § 51e zákona

| | | | |
|---|---|--|--|
| Osobitný základ dane podľa § 51e zákona (r. 6 stĺ. 1 - r. 6 stĺ. 2) | 7 | | |
| Sadzba dane (v %) | 8 | | |
| Daň z osobitného základu dane (r. 7 x r. 8) : 100 | 9 | | |

DIČ 2 0 2 4 1 1 9 4 2 7



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

| | |
|---|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> neuplatňujem postup podľa § 50 zákona (vyznačí sa x) | <input type="checkbox"/> súhlasím so zaslaním údajov (obchodné meno alebo názov, sídlo a právna forma) mnou určenému prijímateľovi (prijímateľom) podielu zaplatenej dane podľa § 50 ods. 8 zákona (vyznačí sa x) |
| Daň z príjmov právnickej osoby na účel poukázania podielu zaplatenej dane podľa § 50 zákona [uvádza sa suma z r. 1080 alebo suma (r. 1080 - r. 1090) ¹⁴⁾ | 1 |
| Suma skutočne poskytnutého daru najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z r. 1) | 2 |
| 2 % z r. 1 (minimálne 8 eur) podľa § 47 zákona, ak bol poskytnutý dar podľa r. 2 | 3 |
| 1 % z r. 1 (minimálne 8 eur) podľa § 47 zákona, ak nebol poskytnutý dar podľa r. 2 | 4 |
| Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur pre jedného prijímateľa) | 5 |
| 14) V r. 1 sa uvádza suma rozdielu riadkov (r. 1080 - r. 1090), ak sa daňovník daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona z r. 1061 rozhodol platiť v splátkach podľa § 17g ods. 1 zákona. | |

Údaje o prijímateľovi č. 1

(ak sa uvádza viac ako jeden prijímateľ, ďalší prijímatelia sa uvádzajú na osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania)

| | | |
|--|--|---|
| Suma v eurách | | podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu podpisuje sa len pri uplatňovaní postupu podľa § 50 zákona |
| IČO ¹⁵⁾ | | |
| Obchodné meno alebo názov | | |
| 15) IČO sa zarovnáva sprava a ak obsahuje menej ako 12 čísiel, nepoužité polia zostávajú prázdne. | | |

VII. časť - Miesto na osobitné záznamy daňovníka

vrátane uvedenia jednotlivých základov dane (daňových strát) stálych prevádzkarní daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) tretom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona a adries týchto stálych prevádzkarní umiestnených na území Slovenskej republiky a uvedenia kódov štátov, s ktorými boli realizované transakcie uvádzané v tabuľke I (podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 112/2012 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistický číselník krajín v znení vyhlášky č. 108/2014 Z. z.).

Ak nepostačuje miesto na osobitné záznamy, uvádzajú sa v osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania.

DIČ 2 0 2 4 1 1 9 4 2 7

**Príloha k § 13a a 13b zákona**

Výška uplatneného oslobodenia podľa § 13a zákona

1

Číslo patentu, úžitkového vzoru alebo patentovej prihlášky alebo prihlášky úžitkového vzoru s uvedením registra, kde je patent alebo úžitkový vzor zapísaný alebo prihlásený, alebo názov počítačového programu (softvér)

Výška uplatneného oslobodenia podľa § 13b zákona

2

Číslo patentu, úžitkového vzoru alebo patentovej prihlášky alebo prihlášky úžitkového vzoru s uvedením registra, kde je patent alebo úžitkový vzor zapísaný alebo prihlásený

SPOLU (r. 1 + r. 2)

3

DIČ 2 0 2 4 1 1 9 4 2 7



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

| Projekt výskumu a vývoja (ďalej len „projekt“) číslo / počet projektov | | 0 0 1 / 0 0 1 | Dátum začiatku realizácie projektu | . . . 2 0 |
|--|--|---------------|------------------------------------|--|
| Zdaňovacie obdobie | Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona v zdaňovacom období | číslo | číslo | časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období |
| 1 | . . . 2 0 | 1 | 2 | |
| 2 | . . . 2 0 | | | |
| 3 | . . . 2 0 | | | |
| 4 | . . . 2 0 | | | |
| 5 | . . . 2 0 | | | |
| 6 | SPOLU | | | |

Ciele projektu, ktoré sú dosiahnuteľné podľa doby jeho realizácie a merateľné po jeho ukončení

| | | |
|--|---|---------|
| 7 | Odpočet ¹⁷⁾ podľa § 30c ods. 1 zákona | . . . , |
| 8 | Odpočet ¹⁷⁾ podľa § 30c ods. 2 zákona | . . . , |
| <p>17) V r. 7 sa uvádza suma odpočtu podľa § 30c ods. 1 zákona odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období v úhrne z r. 6 za všetky projekty. Riadok 7 sa vyplní aj pri daňovníkovi, ktorý uplatňuje odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj iba za jeden projekt, pričom sa v ňom uvádza suma z r. 6. V r. 8 sa uvádza suma odpočtu podľa § 30c ods. 2 zákona odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období. Riadky 7 a 8 sa vyplňajú len v prílohe k § 30c zákona, v ktorej sa uvádza projekt č. 1.</p> | | |
| 9 | SPOLU ¹⁸⁾ odpočet podľa § 30c ods. 1 a 2 zákona za všetky projekty (r. 7 + r. 8) | . . . , |
| <p>18) Pri daňovníkovi, ktorý odpočítava výdavky (náklady) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona u viacerých projektov, sa vyplňajú r. 1 až 6 za každý projekt samostatne, pričom r. 9 sa vyplní len v prílohe k § 30c zákona, v ktorej sa uvádza projekt č. 1. V r. 9 sa uvádza suma odpočtu podľa § 30c ods. 1 zákona z r. 7 a suma odpočtu podľa § 30c ods. 2 zákona z r. 8, pričom 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.</p> | | |


Príloha k § 30e zákona - Evidencia a odpočet výdavkov (nákladov) na investície podľa § 30e zákona

| | Zdaňovacie obdobie 1 | Hodnota investície zaradená do užívania alebo obchodného majetku podľa § 30e ods. 5 zákona 2 | čast' odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období 4 |
|----|--|---|---|
| | | Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov (nákladov) na investície podľa § 30e ods. 1 zákona v zdaňovacom období 3 | |
| 1 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 2 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 3 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 4 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 5 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 6 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 7 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 8 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 9 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 10 | . . . 2 0 | , | |
| | . . . 2 0 | , | |
| 11 | SPOLU | | |
| 12 | Plánovaná výška preinvestovania priemernej hodnoty investícií v % podľa § 30e ods. 8 zákona | | |

