

Príloha k Usmerneniu č. MF/019153/2018-724

Prehľad transakcií so závislými osobami

za zdaňovacie obdobie

od 0 1 . 2023 do 3 1 . 2023

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov	HOFI servis s.r.o.			
02 Právna forma	s.r.o.			
03 Sídlo / miesto podnikania	Ulica	Obuvnícka	Súpisné/orientačné číslo	251/10
	Obec	Oslany	PSC	97247
04 Identifikačné číslo organizácie (IČO)	46697811			
05 Daňové identifikačné číslo (DIČ)	2023523667			
06 SK NACE	81210			
	Hlavná, prevažná činnosť			
Generálne čistenie budov				
07 Je daňovník súčasťou skupiny podnikov, za ktorú sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka?	<input type="checkbox"/> Áno (pokračujte na otázku 08) <input checked="" type="checkbox"/> Nie (pokračujte na II. časť)			
08 Celkové výnosy skupiny podnikov podľa konsolidovanej účtovnej závierky ¹ .	<input type="checkbox"/> menej ako 10 mil. EUR <input type="checkbox"/> od 50 do 100 mil. EUR <input type="checkbox"/> od 300 do 500 mil. EUR <input type="checkbox"/> nad 750 mil. EUR			
	<input type="checkbox"/> od 10 do 50 mil. EUR <input type="checkbox"/> od 100 do 300 mil. EUR <input type="checkbox"/> od 500 do 750 mil. EUR			

¹ Na najvyššej úrovni konsolidácie, ak sa pripravuje viacero konsolidovaných závierok v rámci skupiny.

DIČ DAŇOVNÍKA

2023618234

II. časť – PREHĽAD TRANSAKCIÍ DAŇOVNÍKA SO ZÁVISLOU OSOBOU *)

*) vyplňa sa osobitne za každú závislú osobu, s ktorou boli uskutočnené transakcie za príslušné zdaňovacie obdobie

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov závislej osoby

M.T.J. GROUP s.r.o.

02 Štát, v ktorom má závislá osoba sídlo alebo miesto podnikania

Slovensko

Kód

SK

03 Bolo závislej osobe v zahraničí vydané rozhodnutie o odsúhlasení metódy transferového oceňovania, tzv. Advance Pricing Agreement – APA (opatrenie predchádzajúce oceneniu), ktoré sa priamo týka jednej alebo viacerých transakcií s daňovníkom?

 Áno Rok uzavretia APA Nie Informácia nie je dostupná**A Transakcie so závislou osobou – nehmotný majetok, hmotný majetok a finančný majetok**

Riadok	Názov položky	Dlhodobý majetok Vyplní sa v tis. eur		Krátkodobý majetok Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)	Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
01	Nehmotný majetok				
02	Hmotný majetok				
03	Finančný majetok				

B Transakcie so závislou osobou - zásoby

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
01	Materiál		
02	Zásoby vlastnej výroby		
03	Tovar		

C Transakcie so závislou osobou - služby

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	- manažérske služby		
02	- výskum a vývoj		
03	- marketingové služby		
04	- sprostredkovateľské služby		
05	- prenájom		
06	- ostatné služby	3	

D Transakcie so závislou osobou - licenčné poplatky

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Licenčné poplatky celkom, z toho:		
02	- softvér		
03	- použitie predmetu priemyselného vlastníctva		
04	- know-how		

05	- ostatné licenčné poplatky		
----	-----------------------------	--	--

E Transakcie so závislou osobou – úroky²

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Úroky celkom, z toho:		
02	- z úverových zmlúv		
03	- z dlhopisov		
04	- z cash-poolingu		
05	- ostatné		

F Transakcie so závislou osobou - dohody o príspevkoch na náklady

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Dohody o príspevkoch na náklady celkom, z toho:		
02	- zamerané na služby		
03	- zamerané na tvorbu aktív		

G Transakcie so závislou osobou - doplňujúce informácie³

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Prijaté	Poskytnuté
01	Poistenie / zaistenie		
02	Záruky	Výnos	Náklad

H Transakcie so závislou osobou - stav dlhodobých pohľadávok a záväzkov

Riadok	Názov položky	Dlhodobé Vyplní sa v tis. eur	
		Stav ku koncu zdaňovacieho obdobia	Stav ku koncu predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia
01	Pohľadávky celkom, z toho:		
1a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		
02	Záväzky celkom, z toho		
2a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		

² Záporné úroky sa u dlžníka zahrnú do strany nákladov ako znižujúca položka.

³ Uvádza sa tu odplata, t.j. poistné, zaistné, poplatok za záruky.

DIČ DAŇOVNÍKA

1040407148

II. časť – PREHĽAD TRANSAKCIÍ DAŇOVNÍKA SO ZÁVISLOU OSOBOU *)

*) vyplňa sa osobitne za každú závislú osobu, s ktorou boli uskutočnené transakcie za príslušné zdaňovacie obdobie

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov závislej osoby

Juraj Špeťko

02 Štát, v ktorom má závislá osoba sídlo alebo miesto podnikania

Slovensko

Kód

SK

03 Bolo závislej osobe v zahraničí vydané rozhodnutie o odsúhlasení metódy transferového oceňovania, tzv. Advance Pricing Agreement – APA (opatrenie predchádzajúce oceneniu), ktoré sa priamo týka jednej alebo viacerých transakcií s daňovníkom?

 Áno Rok uzavretia APA Nie Informácia nie je dostupná**A Transakcie so závislou osobou – nehmotný majetok, hmotný majetok a finančný majetok**

Riadok	Názov položky	Dlhodobý majetok Vyplní sa v tis. eur		Krátkodobý majetok Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)	Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
01	Nehmotný majetok				
02	Hmotný majetok				
03	Finančný majetok				

B Transakcie so závislou osobou - zásoby

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
01	Materiál		
02	Zásoby vlastnej výroby		
03	Tovar		

C Transakcie so závislou osobou - služby

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	- manažérske služby		
02	- výskum a vývoj		
03	- marketingové služby		
04	- sprostredkovateľské služby		
05	- prenájom		
06	- ostatné služby		20

D Transakcie so závislou osobou - licenčné poplatky

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Licenčné poplatky celkom, z toho:		
02	- softvér		
03	- použitie predmetu priemyselného vlastníctva		
04	- know-how		
05	- ostatné licenčné poplatky		

E Transakcie so závislou osobou – úroky⁴

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Úroky celkom, z toho:		
02	- z úverových zmlúv		
03	- z dlhopisov		
04	- z cash-poolingu		
05	- ostatné		

F Transakcie so závislou osobou - dohody o príspevkoch na náklady

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Dohody o príspevkoch na náklady celkom, z toho:		
02	- zamerané na služby		
03	- zamerané na tvorbu aktív		

G Transakcie so závislou osobou - doplňujúce informácie⁵

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Prijaté	Poskytnuté
01	Poistenie / zaistenie		
02	Záruky	Výnos	Náklad

H Transakcie so závislou osobou - stav dlhodobých pohľadávok a záväzkov

Riadok	Názov položky	Dlhodobé Vyplní sa v tis. eur	
		Stav ku koncu zdaňovacieho obdobia	Stav ku koncu predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia
01	Pohľadávky celkom, z toho:		
1a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		
02	Záväzky celkom, z toho		
2a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		

⁴ Záporné úroky sa u dlžníka zahrnú do strany nákladov ako znižujúca položka.

⁵ Uvádza sa tu odplata, t.j. poistné, zaistné, poplatok za záruky.