

Spoločnosť: Cony Group s. r. o.
Adresa: Žižkova 6, 04001, Košice - mestská
časť Juh
V zastúpení: Joshua Králik
Číslo obj.: 651488

Rekapitulácia

Milý zákazník,

ďakujeme, že ste si pre podanie daňového priznania vybrali práve nás.

Do kedy musíte zaplatiť neplatok?

Nedoplatok vo výške 340 EUR musíte uhradiť najneskôr do 31.03.2025.
Pri úhrade použite variabilný symbol: 1700992024

Čo musíte urobiť ?

- Daňové priznanie máte povinnosť podať **elektronicky**.
- Daňové priznanie vo formáte XML nahrajte do príslušného formulára Finančnej správy SR.
- **Daňové priznanie podpíšte** elektronicky.
- Daňové priznanie **podajte** na daňový úrad **elektronicky** do 31.03.2025.

Hoci sme sa snažili, aby k vám bola naša aplikácia čo najviac prívetivá, je možné, že máte ďalšie otázky. Pozrite sa na [najčastejšie otázky](#) alebo sa nám ozvite na e-mail podpora@neotax.sk. Aktuálne informácie o daniach nájdete aj na našom [webe](#) či [blogu](#).

Prajeme pekný deň,

Tím NeoTax



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

Á Ä 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 2121450485 | 03 - Právna forma | 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 01.01.2024 do 31.12.2024 |
| 02 - IČO 53667247 | | | |
| 04 - SK NACE 56101 | Hlavná, prevažná činnosť Jedálne | | |

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

| | | | |
|--|--|-------------------------------------|--|
| 05 - Obchodné meno alebo názov Cony Group s. r. o. | | | |
| Sídlo v deň podania daňového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí | | | |
| 06 - Ulica Žižkova | 07 - Súpisné/orientačné číslo 6 | | |
| 08 - PSČ 04001 | 09 - Obec Košice - mestská časť Juh | 10 - Štát Slovenská republika | |
| 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"/> Uplatnenie oslobodenia podľa § 13a alebo § 13b zákona | | |
| <input type="checkbox"/> Ukončenie uplatňovania osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona | <input type="checkbox"/> Mikrodaňovník podľa § 2 písm. w) 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 | <input type="checkbox"/> Polovičná výška minimálnej dane podľa § 46b ods. 3 zákona | | |
| <input type="checkbox"/> Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie podľa § 2 písm. n) zákona so závislými osobami | <input type="checkbox"/> Neplatenie minimálnej dane podľa § 46b ods. 7 zákona | | |
| | <input type="checkbox"/> Započítanie minimálnej dane podľa § 46b ods. 5 zákona (vyznačí sa x) | | |
| 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) Vypĺňa sa, len ak daňovník nemá sídlo na území Slovenskej republiky.

| | |
|--|--|
| Záznamy daňového úradu | |
| <div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div> | <div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div> |
| 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 <input type="checkbox"/> | |
| 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 § 17k, § 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 | |
| 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/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), zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona) alebo odštiepení daňovníka (§ 17ca a § 17ea zákona) | 170 <input type="checkbox"/> | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 (zvýšenie/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), zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona) alebo odštiepení daňovníka (§ 17ca a § 17ea zákona) | 280 <input type="checkbox"/> | |
| 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 | |
| Položky upravujúce základ dane alebo daňovú stratu | | |
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 11 tabuľky H) | 301 <input type="checkbox"/> | |
| 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 | |

DIČ 2121450485



| | | |
|---|-----|--------------------------|
| Suma uhradeného sponzorského podľa § 17 ods. 19 písm. h) zákona, ak suma v r. 301 < 0 alebo suma uhradeného sponzorského prevyšujúceho skutočné použitie | 305 | |
| Suma výdavkov na obstaranie, technické zhodnotenie, prevádzkovanie, opravy a udržiavanie motorového vozidla podľa § 17 ods. 39 zákona | 306 | |
| Suma zníženia základu dane podľa § 17 ods. 37 zákona pri poskytovaní praktického vyučovania žiakovi na základe učebnej zmluvy | 307 | |
| Úhrn základov dane kontrolovaných zahraničných spoločností podľa § 17h zákona alebo suma zníženia základu dane podľa § 17h ods. 9 až 11 zákona | 308 | <input type="checkbox"/> |
| Základ dane alebo daňová strata | | |
| 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) | 310 | <input type="checkbox"/> |
| Časť základu dane alebo daňovej straty vykázananej obchodnou spoločnosťou, pripadajúca na komplementárov komanditnej spoločnosti alebo na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti, ak nejde o reverzný hybridný subjekt podľa § 17j zákona | 320 | <input type="checkbox"/> |
| Úhrn vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí a daňových strát | 330 | <input type="checkbox"/> |
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 320 a 330 (r. 310 - r. 320 - r. 330) | 400 | <input type="checkbox"/> |
| Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného v r. 400 | | |
| Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného v r. 400 (z r. 2 stĺ. 9 tabuľky D – III. časť) | 410 | |
| Základ dane znížený o odpočet daňovej straty (r. 400 - r. 410) | 500 | + |
| Zníženie základu dane | | |
| Odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c zákona (z r. 9 prílohy k § 30c zákona) | 501 | |
| Odpočet výdavkov (nákladov) na investície podľa § 30e zákona (z r. 11 prílohy k § 30e zákona) | 502 | |
| Základ dane znížený o odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj a investície (r. 500 - r. 501 - r. 502) | 510 | + |
| Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí | | |
| Sadzba dane (v %) | 550 | 15 |
| Úhrn zdaniteľných príjmov | 560 | |
| Daň pred uplatnením úľav na dani (r. 510 x r. 550) : 100 | 600 | |
| Úľavy na dani | | |
| Úľava na dani podľa | 610 | |
| Daň znížená o úľavu na dani (r. 600 - r. 610) | 700 | + |
| Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí | | |
| Zápočet dane zaplatenej v zahraničí (z r. 10 tabuľky E - III. časť) | 710 | |
| Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej v r. 710 (r. 700 - r. 710) | 800 | + |

DIČ 2121450485



| Minimálna daň právnickej osoby podľa § 46b zákona ^{2a)} | | | |
|--|-----|--|-----|
| Minimálna daň (§ 46b ods. 2, 3 a 6 zákona) | 810 | | 340 |
| Minimálna daň na úhradu za zdaňovacie obdobie uvedená na r. 810 (ak r. 810 > r. 800), inak sa uvedie 0 | 820 | | 340 |
| Kladný rozdiel medzi minimálnou daňou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach (r. 810 - r. 800) | 830 | | 340 |
| Minimálna daň alebo kladný rozdiel medzi minimálnou daňou a daňovou povinnosťou za bezprostredne predchádzajúce zdaňovacie obdobie (§ 52zzz ods. 7 zákona) | 840 | | |
| Minimálna daň na úhradu [r. 820 + r. 840] | 900 | | 340 |

2a) Táto časť sa nevyplní, ak daňovník v zdaňovacom období vyplní tabuľku L.

| Zápočet minimálnej dane z predchádzajúcich zdaňovacích období ^{2b)} | | | |
|---|------|--|--|
| Časť dane, ktorá prevyšuje sumu minimálnej dane (r. 800 - r. 810) | 910 | | |
| Kladný rozdiel medzi minimálnou daňou a daňou z predchádzajúcich zdaňovacích období určený na zápočet v danom zdaňovacom období (z r. 5 stĺ. 4 tabuľky K – III. časť) | 920 | | |
| Daň po zápočte minimálnej dane z predchádzajúcich zdaňovacích období (r. 800 - r. 920) | 1000 | | |

2b) Táto časť sa vyplní, ak je vyplnený údaj na r. 5 stĺ. 4 tabuľky K – III. časť.

| Daň upravená o preddavky na daň a minimálnu 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 alebo minimálna daň [r. 800 (ak r. 900 a r. 1000 = 0) alebo r. 900 (ak r. 810 > r. 800) alebo r. 1000 (ak r. 1000 > 0)] | 1050 | | 340 |
| 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 ^{2c)} (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 ^{2c)} (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) ^{2d)} | 1090 | | 340 |
| Daň alebo minimálna daň na úhradu (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) ≥ 0 ³⁾ | 1100 | Nedoplatok dane (+) | 340 |
| Daňový preplatok (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) < 0 | 1101 | Preplatok dane (-) | - |

2c) 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.

2d) Riadok 1090 sa vyplní, 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.

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.

| 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 | | |
| Daň alebo minimálna daň [r. 1050 daňového priznania, ku ktorému sa podáva dodatočné daňové priznanie (ďalej len „predchádzajúce daňové priznanie“)] | 1120 | |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane alebo minimálnej dane (r. 1050 - r. 1120) | 1130 | <input type="checkbox"/> |
| 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 | <input type="checkbox"/> |
| 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 | <input type="checkbox"/> |
| 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 | <input type="checkbox"/> |

III. časť – Tabuľky pomocných výpočtov a doplňujúcich údajov

| A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami (k r. 130 II. časti) | | |
|---|----|--|
| Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahrňovaných do daňových výdavkov podľa podmienok ustanovených v § 19 ods. 2 písm. f) zákona v znení účinnom do 31. decembra 2015 a vstupných cien cenných papierov podľa § 25a zákona nezahrňovaných do daňových 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 účinnom do 31. decembra 2015 a vstupnej ceny obchodného podielu alebo zmenky podľa § 25a zákona prevyšujúcej príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona] obstaraných po 31. decembri 2015 | 2 | |
| Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa § 19 ods. 2 písm. l) zákona | 3 | |
| Rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky alebo jej nesplatenej časti a nižším príjmom z jej postúpenia alebo výškou opravnej položky uznanej za daňový výdavok podľa § 20 zákona; ak súčasťou postúpenej pohľadávky je aj jej príslušenstvo, ktoré bolo zahrnuté do zdaniteľných 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 pohľadávky presahujúce 50 % vymoženej pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona] | 5 | |
| Výdavky na reprezentáciu a reklamné predmety podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona okrem alkoholických nápojov podľa § 4 ods. 3 zákona č. 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 daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona] | 9 | |
| Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona | 10 | |
| Daňovo neuznané výdavky podľa § 17 ods. 24 zákona | 11 | |
| Obstarávacia cena zásob vyradeného tovaru nezahrňovaná do daňových výdavkov podľa podmienok ustanovených v § 21 ods. 2 písm. m) zákona | 12 | |
| Úroky platené z úverov a pôžičiek a súvisiace výdavky (náklady) neuznané za daňové výdavky podľa § 21a a § 17k zákona | 13 | |
| Výdavky (náklady) vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane | 14 | |

DIČ 2121450485



| | | |
|--|----|--|
| Výdavky (náklady) neuznané za daňové výdavky podľa § 19 ods. 2 písm. t) zákona | 15 | |
| Ostatné výdavky (náklady) neuznané za daňové výdavky, neuvedené v r. 1 až 15 | 16 | |
| Úhrn r. 1 až 16 (k r. 130 – II. časti) | 17 | |

B - Odpisy hmotného majetku

| | | |
|---|---|--|
| Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku | 1 | |
| Daňové odpisy hmotného majetku | 2 | |
| Neuplatnená časť ročného odpisu prenajatého hmotného majetku [§ 19 ods. 3 písm. a) zákona] | 3 | |
| Odpisy nezahrnuté v daňových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona) | 4 | |
| Pomerná časť ročného 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 daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu⁴⁾

| | | | |
|---|---|--------------------------|--|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdaňovanej činnosti a zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti | 1 | <input type="checkbox"/> | |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením z hlavnej nezdaňovanej činnosti | 2 | <input type="checkbox"/> | |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti | 3 | <input type="checkbox"/> | |
| Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona) | 4 | | |
| Príjem z nájomného a príjem z reklám | 5 | | |
| Výnosy spolu z hlavnej nezdaňovanej činnosti a zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti | 6 | | |

4) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 30. novembra 2005 č. MF/24035/2005-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre Sociálnu poisťovňu (oznámenie č. 580/2005 Z. z.) v znení neskorších predpisov.
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 7. decembra 2022 č. MF/14522/2022-36, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre štátne rozpočtové organizácie, štátne príspevkové organizácie a štátne účelové fondy (oznámenie č. 485/2022 Z. z.).
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 12. 12. 2022 č. MF/014454/2022-36, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre obce, vyššie územné celky a nimi zriadené rozpočtové organizácie a príspevkové organizácie (oznámenie č. 484/2022 Z. z.).
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie č. 601/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

C2 - Rozdiel príjmov a výdavkov vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave jednoduchého účtovníctva podľa osobitného predpisu⁵⁾

| | | | |
|---|---|--------------------------|--|
| Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdaňovanej činnosti a zo zdaňovanej činnosti | 1 | <input type="checkbox"/> | |
| Rozdiel príjmov a výdavkov z nezdaňovanej činnosti | 2 | <input type="checkbox"/> | |
| Rozdiel príjmov a výdavkov zo zdaňovanej činnosti | 3 | <input type="checkbox"/> | |
| Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona) | 4 | | |
| Príjem z nájomného a príjem z reklám | 5 | | |
| Príjmy spolu z nezdaňovanej činnosti a zo zdaňovanej činnosti | 6 | | |

5) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 1. decembra 2010 č. MF/24975/2010-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a podrobnosti o usporiadaní, označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení niektorých položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky účtujúce v sústave jednoduchého účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie č. 472/2010 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

DIČ

2121450485



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

Osobitný odpočet daňovej straty podľa § 35a a 35b zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov 1

| | | |
|---|---|--|
| Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaňovacom období | 1 | |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období | 2 | |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | |

Odpočet daňovej straty podľa § 30a a 30b zákona

| | | | | | | |
|---|----|--|---|----|--|---|
| Zdaňovacie obdobie | od | | 2 | od | | 3 |
| | do | | | do | | |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 | | | | | |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období | 2 | | | | | |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | | | | | |

Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona

Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona

| | | | | | | |
|---|----|--|---|----|--|---|
| Zdaňovacie obdobie | od | | 4 | od | | 5 |
| | do | | | do | | |
| 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

Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona

| | | | | | | |
|---|----|--|---|----|--|---|
| Zdaňovacie obdobie | od | | 6 | od | | 7 |
| | do | | | do | | |
| 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 | | 8 | | | 9 |
| | do | | | | | |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 | | | | | |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | | | | | |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | | | | | |

6) V stĺ. 4 až 8 sa uvádza suma odpočítavanej daňovej straty podľa § 30 zákona, § 52zza ods. 16 zákona a § 52zbb 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 | <input type="text"/> |
| Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí znížený o hrubý príjem (výnos) z hybridného prevodu | 2 | <input type="text"/> |
| Pomer príjmov z r. 2 k základu dane v r. 1 v % (r. 2 : r. 1) x 100 | 3 | <input type="text"/> |
| Výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je z r. 2 možné započítať (r. 700 II. časti x r. 3) : 100 | 4 | <input type="text"/> |
| Čistý príjem (výnos) z hybridného prevodu | 5 | <input type="text"/> |
| Pomer príjmov z r. 5 k základu dane v r. 1 v % (r. 5 : r. 1) x 100 | 6 | <input type="text"/> |
| 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 | <input type="text"/> |
| Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené v r. 2 a príjmy uvedené v r. 5 | 8 | <input type="text"/> |
| Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (r. 4 + r. 7) | 9 | <input type="text"/> |
| Daň uznaná na zápočet (r. 8 maximálne do sumy v r. 9) | 10 | <input type="text"/> |

F - Doplnujúce údaje

| | | |
|--|---|----------------------|
| Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti | 1 | <input type="text"/> |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť | 2 | <input type="text"/> |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (r. 1 - r. 2) | 3 | <input type="text"/> |

G1 – Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo

| | | |
|---|---|----------------------|
| Prevádzkové výnosy a finančné výnosy ⁸⁾ | 1 | <input type="text"/> |
| Prevádzkové náklady a finančné náklady ⁸⁾ | 2 | <input type="text"/> |
| Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | 3 | <input type="text"/> |

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 | <input type="text"/> |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť ⁹⁾ | 2 | <input type="text"/> |
| 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 | <input type="text"/> |

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 | <input type="text"/> |
| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹⁰⁾ | 2 | <input type="text"/> |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹⁰⁾ | 3 | <input type="text"/> |
| Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 - r. 3) | 4 | <input type="text"/> |

DIČ

2121450485



10) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 15. februára 2006 č. MF/011053/2006-72, ktorým sa ustanovuje spôsob úpravy výsledku hospodárenia vykázaného 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 vykázaného podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo na upravený výsledok hospodárenia.

H - Výpočet základu dane nerezidenta¹¹⁾

| 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 | <input type="checkbox"/> <input type="text"/> | |
| | | Prijmy 1 | Výdavky 2 |
| § 16 ods. 1 písm. c) zákona | 2 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. e) prvý, druhý a štvrtý bod zákona | 3 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. e) tretí bod zákona | 4 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. e) piaty bod zákona | 5 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. e) trinásty bod zákona | 6 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. f) zákona | 7 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. g) zákona | 8 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. h) zákona | 9 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| § 16 ods. 1 písm. i) zákona | 10 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Základ dane (r. 1 + úhrn r. 2 až 10 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 10 stĺpca 2) | 11 | <input type="checkbox"/> <input type="text"/> | |

11) Údaje v tabuľke H sa uvádzajú vyčíslené v súlade s princípom nezávislého vzťahu podľa § 18 ods. 1 zákona.

I - Transakcie závislých osôb podľa § 2 písm. n) zákona (k r. 100 II. časti)

| Druh transakcie | Položky ovplyvňujúce r. 100 | |
|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | Výnosy (Predaj) 1 | Náklady (Nákup) 2 |
| Úroky z dlhových finančných nástrojov | 1 | <input type="text"/> |
| Služby | 2 | <input type="text"/> |
| Licenčné poplatky | 3 | <input type="text"/> |
| Druh transakcie | Položky ovplyvňujúce r. 100 | Doplňujúce údaje |
| | Výnosy (Predaj) 1 | Obstarávacía cena 2 |
| Nehmotný majetok | 4 | <input type="text"/> |
| Hmotný majetok | 5 | <input type="text"/> |
| Finančný majetok | 6 | <input type="text"/> |
| Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru | 7 | <input type="text"/> |

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

| | | |
|--|---|----------------------|
| Výnos z prevodu nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona] | 1 | <input type="text"/> |
| Výnos z nájomného a z iného využitia nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona] | 2 | <input type="text"/> |

Časť zdaňovacieho obdobia, počas ktorej bol daňovník na území Slovenskej republiky daňovníkom s obmedzenou daňovou povinnosťou

od do

Identifikačné číslo na daňové účely (TIN), pridelené v štáte daňovej rezidencie

DIČ 2121450485



K – Evidencia a zápočet minimálnej dane podľa § 46b zákona

| Zdaňovacie obdobie | Výška kladného rozdielu medzi minimálnou daňou a daňovou povinnosťou, ktorú možno započítať v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | Priebeh zápočtu sumy zo stl. 2 | | |
|--------------------|---|---|--------------------------------------|---|
| | | započítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach | započítaná v danom zdaňovacom období | zostávajúca časť na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | SPOLU ¹²⁾ | | | |

12) Časť započítaná v príslušnom zdaňovacom období uvedená na riadku 5 v stĺpci 4 sa uvedie najviac do výšky uvedenej na riadku 910 a údaj z riadku 5 stĺpca 4 sa prenáša na riadok 920.

L – Výpočet minimálnej dane podľa § 46b zákona, ak v kalendárnom roku 2024 dochádza k zmene zdaňovacieho obdobia z kalendárneho roka na hospodársky rok v nadväznosti na § 52zzz ods. 7 zákona

| | | | |
|---|---|--|--|
| Daň z r. 800 ¹³⁾ | 1 | | |
| Ustanovená suma minimálnej dane u daňovníka | 2 | | |
| Pomerná časť minimálnej dane za počet mesiacov od 1.1.2024 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok $(1/12 \times r. 2) \times$ počet mesiacov od 1.1.2024 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok vrátane | 3 | | |
| Minimálna daň na úhradu v bezprostredne nasledujúcom zdaňovacom období uvedená na r. 3 (ak r. 1 = 0) alebo rozdiel r. 3 a r. 1 (ak r. 3 > r. 1), inak sa uvedie 0 ¹⁴⁾ | 4 | | |
| Kladný rozdiel medzi minimálnou daňou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v zdaňovacích obdobiach nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bude minimálne daň uhradená $(r. 3 - r. 1)$ ¹⁵⁾ | 5 | | |

13) Daň uvedená na riadku 800 je splatná v lehote na podanie daňového priznania.

14) Údaj sa prenesie do riadku 840 daňového priznania až za bezprostredne nasledujúce zdaňovacie obdobie.

15) Údaj sa prenesie do tabuľky K stĺpec 2 daňového priznania za zdaňovacie obdobie nasledujúce po zdaňovacom období, za ktoré bola minimálna daň uhradená.



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^{2c)}

| | | 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^{2c)}

| | | | |
|--|----|--------------------------|--|
| 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 | <input type="checkbox"/> | |
| Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 6 stĺ. 1 - r. 6 stĺ. 2 + r. 12) | 13 | <input type="checkbox"/> | |

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

| | | 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^{2c)}

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

DIČ 2121450485



| | | | |
|--|--|--------------------------|----------------------|
| Úpravy znižujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona | 24 | <input type="text"/> | |
| Spolu (r. 20 + r. 21 - r. 22 + r. 23 - r. 24) | 25 | <input type="checkbox"/> | <input type="text"/> |
| Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 19 stĺ. 1 - r. 19 stĺ. 2 + r. 25) | 26 | <input type="checkbox"/> | <input type="text"/> |
| Celkový osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 13 + r. 26) ≥ 0 ¹⁶⁾ | 27 | | <input type="text"/> |
| Sadzba dane podľa § 15 písm. b) tretieho bodu zákona v % | 28 | | <input type="text"/> |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona [(r. 27 x r. 28)/100] | 29 | | <input type="text"/> |
| z toho | daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2c)} [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 | <input type="text"/> |
| | daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2c)} [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 | <input type="text"/> |

16) 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 nespôpracujúceho štátu podľa § 2 písm. x) zákona | | Suma príjmu (výnosu) | Suma výdavku (nákladu) |
|--|---|----------------------|------------------------|
| | | 1 | 2 |
| Podiel na zisku (dividenda) | 1 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Podiel člena pozemkového spoločenstva s právnou subjektivitou na zisku a na majetku | 2 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Podiel na výsledku podnikania vyplácaný tichému spoločníkovi | 3 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Vyrovňací podiel ¹⁷⁾ | 4 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Podiel na likvidačnom zostatku ¹⁷⁾ | 5 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Spolu (úhrn r. 1 až 5 stĺ. 1 a úhrn r. 4 a r. 5 stĺ. 2) | 6 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

17) 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 vyrovňací 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 | <input type="text"/> | |
| Sadzba dane (v %) | 8 | <input type="text"/> | |
| Daň z osobitného základu dane (r. 7 x r. 8) : 100 | 9 | <input type="text"/> | |

DIČ

2121450485



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

 neuplatňujem postup podľa § 50 zákona (vyznačí sa x)

 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) ¹⁸⁾ | 1 | |
| Suma skutočne poskytnutého daru najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z r. 1) | 2 | |
| Suma do výšky 2 % z r. 1 (minimálne 8 eur) podľa § 47 zákona, ak bol poskytnutý dar podľa r. 2 | 3 | |
| Suma do výšky 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 | |
| 18) 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

IČO¹⁹⁾

Obchodné meno alebo názov

19) 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

2121450485



Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko

Meno

Titul pred menom / za priezviskom

Králik

Joshua

Vzťah k právnickej osobe (zamestnanecký alebo iný zmluvný vzťah)

konateľ

Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

Traťová

2

PSC

Obec

Štát

04014

Košice

Slovenská republika

Telefónne číslo

Emailová adresa / Faxové číslo

+421903269078

conygroupsro@gmail.com

Počet príloh

4

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

Dátum

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

@

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

19.06.2025

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 daňovníkom²⁰⁾

| 1 | dátum splatnosti | suma |
|---|------------------|------|
| 2 | dátum splatnosti | suma |
| 3 | dátum splatnosti | suma |
| 4 | dátum splatnosti | suma |
| 5 | dátum splatnosti | suma |

20) Ak ide o daňovníka, ktorý podáva daňové priznanie v písomnej forme a požaduje viac ako päť splátok alebo daňovníka, ktorý podáva daňové priznanie elektronicky cez webové sídlo finančnej správy a požaduje viac ako 20 splátok, uvádzajú sa ďalšie splátky v VII. časti - Miesto na osobitné záznamy daňovníka v rozsahu suma splátky a dátum splatnosti.

Dátum

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 (do výšky 15 000 eur vrátane) na účet

IBAN

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

Dátum

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

19.06.2025

DIČ

2121450485

**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



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 | | Dátum začiatku realizácie projektu |
|---|--|--|
| Zdaňovacie obdobie | Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona v zdaňovacom období | časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | SPOLU | |

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

| | | |
|---|---|--|
| 7 | Odpočet ²¹⁾ podľa § 30c ods. 1 zákona | |
| 8 | Odpočet ²¹⁾ podľa § 30c ods. 2 zákona | |
| 9 | SPOLU ²²⁾ odpočet podľa § 30c ods. 1 a 2 zákona za všetky projekty (r. 7 + r. 8) | |

21) 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.

22) 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.


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 | časť 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 | | | |
| | | | |
| 3 | | | |
| | | | |
| 4 | | | |
| | | | |
| 5 | | | |
| | | | |
| 6 | | | |
| | | | |
| 7 | | | |
| | | | |
| 8 | | | |
| | | | |
| 9 | | | |
| | | | |
| 10 | | | |
| | | | |
| 11 | SPOLU | | |
| 12 | Plánovaná výška preinvestovania priemernej hodnoty investícií v % podľa § 30e ods. 8 zákona | | |

DIČ

2121450485



Príloha k VI. časti - Údaje o ďalších prijímateľoch

Údaje
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať
daňové priznanie za právnickú osobuIČO¹⁹⁾

Obchodné meno alebo názov

Údaje
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať
daňové priznanie za právnickú osobuIČO¹⁹⁾

Obchodné meno alebo názov

Údaje
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať
daňové priznanie za právnickú osobuIČO¹⁹⁾

Obchodné meno alebo názov

Údaje
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať
daňové priznanie za právnickú osobuIČO¹⁹⁾

Obchodné meno alebo názov

Potvrdenie o podaní daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby

za zdaňovacie obdobie 01.01.2024 31.12.2024
.....

PO

ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

Obchodné meno alebo názov firmy

Cony Group s. r. o.

Daňové identifikačné číslo

2121450485

Sídlo

Ulica a súpisné/orientačné číslo

Žižkova

6

PSC

04001

Názov obce

Košice - mestská časť Juh

Štát

Slovenská republika

ÚDAJE O DAŇOVOM PRIZNANÍ (ďalej len „DP“)

| DP za zdaňovacie obdobie | 01.01.2024 | 31.12.2024 |
|--|------------|------------|
| Osobitný základ dane podľa § 17f (z r. 27 IV. časti tlačiva DP PO) | | |
| Osobitný základ dane podľa § 51e (z r. 7 V. časti tlačiva DP PO) | | |
| Základ dane (z r. 500 resp. 510 tlačiva DP PO) | | |
| Daň alebo minimálna daň na úhradu (z r. 1100 tlačiva DP PO) | | 340 |
| Daňový preplatok (z r. 1101 tlačiva DP PO) | | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f, ktorú bude daňovník platiť v splátkach podľa § 17g zákona (z r. 1090 tlačiva DP PO) | | |

@

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

.....
Odtlačok prezentačnej pečiatky
daňového úradu

.....
Podpis pracovníka daňového
úradu, ktorý priznanie prijal