

Príloha k Usmerneniu č. MF/020061/2022-724**Prehľad transakcií so závislými osobami**

za zdaňovacie obdobie

od 1 . 1 . 2025 do 3 1 . 1 2 . 2025

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov AGENTÚRA MANNA

02 Právna forma Spoločnosť s ručením obmedzeným

03 Sídlo / miesto podnikania Ulica Pšeničná Súpisné/orientačné číslo 9967/4
Obec Bratislava PSČ 821 06

04 Identifikačné číslo organizácie (IČO) 36749117

05 Daňové identifikačné číslo (DIČ) 2022343565

06 SK NACE 10.85.0

Hlavná, prevažná činnosť

Výroba pripravených pokrmov a jedál

07 Je daňovník súčasťou skupiny podnikov, za ktorú sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka?

 Áno (pokračujte na otázku 08) Nie (pokračujte na II. časť)08 Celkové výnosy skupiny podnikov podľa konsolidovanej účtovnej závierky¹. menej ako 10 mil. EUR od 50 do 100 mil. EUR od 300 do 500 mil. EUR nad 750 mil. EUR od 10 do 50 mil. EUR od 100 do 300 mil. EUR od 500 do 750 mil. EUR¹ Na najvyššej úrovni konsolidácie, ak sa pripravuje viacero konsolidovaných závierok v rámci skupiny.

DIČ DAŇOVNÍKA

2121183075

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

MannaFactory s.r.o.,r.s.p. Latorická 4, 821 06 Bratislava

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

Kód

Slovensko

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			3762	
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	46129	11200

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	2927	16504

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 - doplnujúce 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	Vyplní sa v tis. eur	
		Stav ku koncu zdaňovacieho obdobia	Stav ku koncu predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia
01	Dlhodobé pohľadávky celkom, z toho:		
1a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		
02	Dlhodobé záväzky celkom, z toho		
2a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		

I Ostatné transakcie so závislou osobou

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Ostatné transakcie so závislou osobou		

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.