DPPOv13_1

PO

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 píšu 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 Č 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 02 - IČO: 37884867 03 - Právna forma: 117	Druh daňového priznania X daňové priznanie opravné daňové priznanie dodatočné daňové priznanie *(vyznačí sa x)*	Za zdaňovacie obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013

04 - SK NACE: 88.99.0
Hlavná, prevažná činnosť: OSTATNÁ SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ BEZ UBYTOVANIA I. N.

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

05 - Obchodné meno alebo názov
NADÁCIA CHEMOSVIT

Sídlo v deň podania daňového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí

06 - Ulica: ŠTÚROVA
07 - Súpisné/orientačné číslo: 101
08 - PSČ: 05921
09 - Obec: SVIT
10 - Štát: SLOVENSKO
11 - Telefónne číslo: 0527152382
12 - Emailová adresa / Faxové číslo: HUDAKOVA.D@CHEMOSVIT.SK

Uplatňujem osobitný spôsob zahrnovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona	áno[1)]
Ukončujem uplatňovanie osobitného spôsobu zahrnovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona	áno[1)]
Daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou (nerezident) podľa § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a podľa príslušného článku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia	áno[1)]
Ekonomické alebo personálne prepojenie podľa § 2 písm. r) zákona so zahraničnými osobami	áno[1)]

Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypočíta základ dane alebo daňová strata[2)]

13 - Ulica
14 - Súpisné/orientačné číslo
15 - PSČ
16 - Obec
17 - Počet stálych prevádzkarní

1) Vyznačí sa x.
2) Vypĺňa sa, len ak daňovník nemá sídlo na území Slovenskej republiky.

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo
Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ

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 –	3220,87
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami		
Sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení, ak nie sú súčasťou r. 100	110	,
Sumy podľa § 17 ods. 19 a § 52 ods. 12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak nie sú súčasťou r. 100	120	,
Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených na r. 140, 150 a 180 (tabuľka A – III. časť)	130	16749,08
Sumy podľa § 17 ods. 19 a § 19 ods. 4 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	,
Kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	160	,
Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia 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. 120 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 160 + r. 170 + r. 180)	200	16749,08
Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami		
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou r. 100	210	4500,00
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ak sú súčasťou r. 100 a nie sú uvedené na r. 210	220	,
Príjmy oslobodené od dane podľa § 13 zákona, ak sú súčasťou r. 100	230	9042,31
Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	240	0,62
Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (tabuľka B – III. časť)	250	,
Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak sú súčasťou r. 100	260	,
Sumy podľa § 17 ods. 19, § 19 ods. 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou r. 100	270	,
Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia 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	13542,93
Základ dane alebo daňová strata		
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 +/- r. 6 tabuľky H)	310 –	14,72
Časť základu dane alebo daňovej straty, vykázanej obchodnou spoločnosťou, pripadajúca na komplementárov a na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti	320	,
Úhrn vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí a daňových strát	330	,
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené na r. 320 a 330 (r. 310 - r. 320 - r. 330)	400 –	14,72

DIČ

Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného na r. 400			
Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného na r. 400	410	,	
Základ dane znížený o odpočet daňovej straty zaokrúhlený na eurocenty nadol (r. 400 - r. 410)	500	+ 0 , 0 0	

Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí			
Sadzba dane (v %), s výnimkou daňovníka, ktorý vypĺňa tabuľku J	510	2 3	
Daň pred uplatnením úľav na dani zaokrúhlená na celé eurocenty nadol (r. 500 x r. 510) : 100 alebo daň uvedená v III. časti – r. 8 tabuľky J	600	0 , 0 0	

Úľavy na dani			
Úľava na dani podľa	610	,	
Daň znížená o úľavu na dani (r. 600 - r. 610)	700	+ 0 , 0 0	

Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí			
Zápočet dane zaplatenej v zahraničí (z r. 6 tabuľky E - III. časť)	710	,	
Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej na r. 710 zaokrúhlená na eurocenty nadol (r. 700 - r. 710)	800	+ ,	

Daň upravená o preddavky na daň				
Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 zákona (do lehoty na podanie daňového priznania)		810	,	
Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona		820	,	
Suma dane vybranej zrážkou považovanej za preddavok na daň [§ 43 ods. 6 a 7 zákona]		830	,	
Celková suma preddavkov na daň (r. 810 + r. 820 + r. 830)		840	,	
Daň z r. 800		850	,	
Daň z dividend uvedená v VII. časti – r. 16		860	,	
Daň na úhradu [(r. 850 - r. 840 + r. 860) ≥ 0][3)]	Nedoplatok dane (+)	900	+ ,	
Daňový preplatok [(r. 850 - r. 840 + r. 860) < 0]	Preplatok dane (-)	901	– ,	

3) Daň na úhradu sa neplatí, ak nepresiahne 5 eur, a to aj vtedy, ak daňovník využije postup podľa § 50 zákona, pričom na tomto riadku sa uvedie nula.

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň			
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	910	,	

Dodatočné daňové priznanie			
Dátum zistenia inej daňovej povinnosti alebo inej daňovej straty		. . 2 0	
Posledná známa daň (r. 800 predchádzajúceho daňového priznania)	920	,	
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane (r. 800 - r. 920)	930	,	
Posledná známa daňová strata (r. 400 predchádzajúceho daňového priznania)	940	,	
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) daňovej straty (r. 400 - r. 940)	950	,	
Posledná známa daň z dividend (r. 860 predchádzajúceho daňového priznania)	960	,	
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z dividend (r. 860 – r. 960)	970	,	

DIČ

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	1	,	
Obstarávacia cena obchodného podielu a zmenky prevyšujúca príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona]	2	,	
Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa § 19 ods. 2 písm. l) zákona	3	,	
Členský príspevok vyplývajúci z nepovinného členstva v právnickej osobe nad rámec § 19 ods. 3 písm. n) zákona	4	,	
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 [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]	5	,	
Odplaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]	6	,	
Výdavky na reprezentáciu s výnimkou reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona	7	,	
Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]	8	,	
Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]	9	,	
Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]	10	,	
Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona	11	,	
Daňovo neuznané odpisy pri nesplnení podmienok finančného prenájmu pri nájomných zmluvách uzatvorených do 31. 12. 2011 a daňovo neuznané výdavky podľa § 17 ods. 24 zákona pri nájomných zmluvách uzatvorených po 31. 12. 2011	12	,	
Výdavky vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane	13	16749,08	
Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami, neuvedené na r. 1 až 13	14	,	
Úhrn r. 1 až 14 (k r. 130 – II. časti)	15	16749,08	

B - Odpisy hmotného majetku

Odpisy hmotného majetku zahrnuté do základu dane podľa § 19 ods. 3 písm. a) zákona	1	,	
Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku	2	,	
Odpisy nezahrnuté v daňových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona)	3	,	
Pomerná časť z ročného odpisu neuplatnená v prvom roku odpisovania podľa § 27 alebo 28 zákona	4	,	

C1 - Výsledok hospodárenia pred zdanením vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu [4)]

Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdaňovanej a zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti	1	– 3220,87	
Suma výsledku hospodárenia pred zdanením z hlavnej nezdaňovanej činnosti	2	– 3206,15	
Suma výsledku hospodárenia pred zdanením zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti	3	– 14,72	
Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)	4	,	
Príjem z nájomného a príjem z reklám	5	,	

4) 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.
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 z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky (oznámenie č. 419/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

DIČ

C2 - Rozdiel príjmov a výdavkov vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave jednoduchého účtovníctva podľa osobitného predpisu [5)]

Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdaňovanej a zdaňovanej činnosti	1	,	
Suma rozdielu príjmov a výdavkov z nezdaňovanej činnosti	2	,	
Suma rozdielu príjmov a výdavkov zo zdaňovanej činnosti	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 č. MF/24975/2010-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a podrobnosti o usporiadaní, označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom 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.

D - Evidencia a odpočet straty podľa § 30 zákona (k r. 410 II. časti)

		1	2
Zdaňovacie obdobie	1		
Výška daňovej straty vykázaná v zdaňovacom období	2	,	,
Úhrn daňových strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane	3	,	,
Základ dane v zdaňovacom období, v ktorom je uplatnený odpočet od základu dane	4	,	,
Skutočne odpočítaná daňová strata	5	,	,

		3	4
Zdaňovacie obdobie	1		
Výška daňovej straty vykázaná v zdaňovacom období	2	,	,
Úhrn daňových strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane	3	,	,
Základ dane v zdaňovacom období, v ktorom je uplatnený odpočet od základu dane	4	,	,
Skutočne odpočítaná daňová strata	5	,	,

		5	6
Zdaňovacie obdobie	1		
Výška daňovej straty vykázaná v zdaňovacom období	2	,	,
Úhrn daňových strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane	3	,	,
Základ dane v zdaňovacom období, v ktorom je uplatnený odpočet od základu dane	4	,	,
Skutočne odpočítaná daňová strata	5	,	,

		7	8
Zdaňovacie obdobie	1		
Výška daňovej straty vykázaná v zdaňovacom období	2	,	,
Úhrn daňových strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane	3	,	,
Základ dane v zdaňovacom období, v ktorom je uplatnený odpočet od základu dane	4	,	,
Skutočne odpočítaná daňová strata	5	,	,

DIČ

E - Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí (k r. 710 II. časti)		
Základ dane uvedený na r. 400	1 ,	
Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí (zaokrúhlený na eurocenty nadol)	2 ,	
Pomer príjmov z r. 2 k základu dane na r. 1 v %, (vypočítaný na dve desatinné miesta, zaokrúhlený podľa § 47 ods. 2 zákona) (r. 2 : r. 1) x 100	3 ,	
Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (zaokrúhlená na eurocenty nahor) (r. 600 II. časti x r. 3) : 100	4 ,	
Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené na r. 2 (zaokrúhlená na eurocenty nahor)	5 ,	
Daň uznaná na zápočet (r. 5 maximálne do sumy na r. 4)	6 ,	

F - Doplňujúce údaje		
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych výnosov	1 ,	
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych nákladov	2 ,	
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 1 - r. 2)	3 ,	

G1 – Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo		
Výnosy z bežnej činnosti a ostatné výnosy [6)]	1 ,	
Náklady [6)]	2 ,	
Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo	3 ,	

6) 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 prevádzkových, finančných a mimoriadnych výnosov	1 ,	
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych nákladov	2 ,	
Výsledok hospodárenia vykázaný podľa evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného účtovníctva podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov	3 ,	

G3 – Úpravy výsledku hospodárenia vykázaného v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo		
Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo	1 ,	
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu [7)]	2 ,	
Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu [7)]	3 ,	
Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 - r. 3)	4 ,	

7) 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 opatrenia z 19. decembra 2006 č. MF/026217/2006-72 (oznámenie č. 690/2006 Z. z.).

Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných účtovných štandardov pre finančné výkazníctvo podľa zvoleného spôsobu vykazovania základu dane sa predkladá

a) evidencia v rozsahu účtovnej závierky, z ktorej by sa vyčíslil výsledok hospodárenia, ak by daňovník účtoval podľa opatrení vydaných Ministerstvom financií Slovenskej republiky podľa § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov s výnimkou poznámok, alebo

b) prehľad úprav vykonaných podľa citovaného opatrenia z výsledku hospodárenia vykázaného podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo na upravený výsledok hospodárenia.

DIČ

H - Výpočet základu dane nerezidenta

Druh príjmu		Základ dane stálej prevádzkarne § 17 ods. 7 zákona	
§ 16 ods. 1 písm. a) zákona s výnimkou daňovníka, ktorý zisťuje základ dane podľa § 17 ods. 1 písm. b) a c) zákona	1	,	
		Príjmy 1	Výdavky 2
§ 16 ods. 1 písm. e) bod 1, 2 a 4 zákona	2	,	,
§ 16 ods. 1 písm. e) bod 3 zákona	3	,	,
§ 16 ods. 1 písm. e) bod 5 zákona	4	,	,
§ 16 ods. 1 písm. f) zákona	5	,	,
Základ dane (r. 1 + úhrn r. 2 až 5 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 5 stĺpca 2)	6	,	

I - Transakcie zahraničných závislých osôb (k r. 100 II. časti)

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

J - Výpočet dane u daňovníka, ktorého zdaňovacím obdobím je hospodársky rok so začiatkom pred 31. decembrom 2012

Základ dane uvedený na r. 500	1	,	
Pomerná časť základu dane uvedeného na r. 1 za počet mesiacov od začiatku zdaňovacieho obdobia do 31. decembra 2012 (vypočítaná na dve desatinné miesta, zaokrúhlená podľa § 47 ods. 2 zákona) (r. 1 : počet mesiacov zdaňovacieho obdobia) x počet mesiacov zdaňovacieho obdobia do 31. decembra 2012	2	,	
Pomerná časť základu dane uvedeného na r. 1 za počet mesiacov od začiatku kalendárneho roka 2013 do konca zdaňovacieho obdobia (vypočítaná na dve desatinné miesta, zaokrúhlená podľa § 47 ods. 2 zákona) (r. 1 : počet mesiacov zdaňovacieho obdobia) x počet mesiacov od 1. januára 2013 do konca zdaňovacieho obdobia	3	,	
Sadzba dane uplatňovaná na časť základu dane z r. 2 (sadzba dane podľa § 15 zákona účinného do 31. decembra 2012)	4	19	
Sadzba dane uplatňovaná na časť základu dane z r. 3 (sadzba dane podľa § 15 zákona účinného od 1. januára 2013)	5	23	
Daň z časti základu dane z r. 2 zaokrúhlená na celé eurocenty nadol (r. 2 x r. 4) : 100	6	,	
Daň z časti základu dane z r. 3 zaokrúhlená na celé eurocenty nadol (r. 3 x r. 5) : 100	7	,	
Daň pred uplatnením úľav na dani u daňovníka, ktorého zdaňovacím obdobím je hospodársky rok so začiatkom pred 31. decembrom 2012 (r. 6 + r. 7) (prenos na r. 600)	8	,	

DIČ

IV. časť – Vyhlásenie o poukázaní podielu zaplatenej dane z príjmov právnickej osoby

neuplatňujem postup podľa § 50 zákona *(vyznačí sa x)*

Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z daňovej povinnosti z r. 800) za zdaňovacie obdobie končiace najneskôr do 31. decembra 2014	1	,	
2 % z daňovej povinnosti z r. 800 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak bol poskytnutý dar podľa r. 1	2	,	
1,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak nebol poskytnutý dar podľa r. 1	3	,	
Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur)	4		

Údaje o prijímateľovi č. 1
(ak sa uvádza viac ako jeden prijímateľ, ďalší prijímatelia sa uvádzajú na osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania)

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu

Suma v eurách ,

IČO / SID

Právna forma

/

Obchodné meno alebo názov

Sídlo

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

PSČ

Obec

V. časť – Miesto na osobitné záznamy daňovníka

vrátane uvedenia jednotlivých základov dane (daňových strát) stálych prevádzkární daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) treťom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona

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

DIČ

Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko | Meno | Titul pred menom / za priezviskom

/

Postavenie vzhľadom k právnickej osobe

Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica | Súpisné/orientačné číslo

PSČ | Obec | Štát

Telefónne číslo | Emailová adresa / Faxové číslo

Počet príloh	3

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

Dátum

14.02.2014

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu alebo správcu konkurznej podstaty

VI. 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 účet

IBAN

Číslo účtu | Kód banky

/

Dátum

. .20

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu

DIČ

VII. ČASŤ - Podiely na zisku (dividendy), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona

Podiely na zisku (dividendy), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona

Podiely na zisku (dividendy) neznížené o výdavky zo zdrojov v zahraničí		1 Suma	2 Daň zaplatená v zahraničí
Od subjektov so sídlom v inom štáte ako členskom štáte Európskej únie, s ktorým nemá Slovenská republika uzatvorenú zmluvu o zamedzení dvojitého zdanenia	01	,	
Od subjektov so sídlom v inom štáte ako členskom štáte Európskej únie, s ktorým má Slovenská republika uzatvorenú zmluvu o zamedzení dvojitého zdanenia [8)]	02	,	,
Od subjektov so sídlom v iných členských štátoch Európskej únie, na ktorých základnom imaní má daňovník v čase výplaty, poukázania alebo pripísania dividend v jeho prospech priamy podiel menší ako 10 %	03	,	,
Podiely na zisku (dividendy), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona (r. 01 až r. 03)	04	,	,

8) Na r. 2 stĺ. 2 sa neuvedie daň zaplatená v zmluvnom štáte, s ktorým sa uplatňuje metóda vyňatia.

Výpočet dane z podielov na zisku (dividend), ktoré podliehajú zdaneniu podľa § 51d ods. 3 zákona

Podiely na zisku (dividendy) uvedené na r. 04 stĺ. 1	05	,	
Sadzba dane (v %)	06	1 5	
Daň (zaokrúhlená na eurocenty nadol) (r. 05 x r. 06) : 100	07	,	

Výpočet dane po vyňatí podielov na zisku (dividend) zo zdrojov v zahraničí

Úhrn vyňatých podielov na zisku (dividend)	08	,	
Podiely na zisku (dividendy) znížené o úhrn vyňatých podielov na zisku (dividend) (r. 05 - r. 08)	09	,	
Daň po vyňatí podielov na zisku (dividend) zo zdrojov v zahraničí (zaokrúhlená na eurocenty nadol) (r. 09 x r. 06) : 100	10	,	

Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí

Suma podielov na zisku (dividend) uvedených na r. 09 znížených o sumu podielov na zisku (dividend) uvedených na r. 01 (r. 09 - r. 01) alebo úhrn sumy podielov na zisku (dividend) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí (zaokrúhlený na eurocenty nadol) (r. 02 stĺ. 1 + r. 03 stĺ. 1)	11	,	
Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na podiely na zisku (dividendy) uvedené na r. 11 z r. 04 stĺ. 2 – uvádza sa suma zaplatenej dane podľa zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia (zaokrúhlená na eurocenty nadol)	12	,	
Výpočet percenta na účely zápočtu [(r. 11 : r. 09) alebo (r. 11 : r. 04 stĺ. 1)] x 100	13	,	
Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (zaokrúhlená na eurocenty nahor) [(r. 10 alebo r. 07) x r. 13] : 100	14	,	
Daň uznaná na zápočet (r. 12 maximálne do sumy na r. 14)	15	,	

Daň po uplatnení vyňatia a zápočtu dane zaplatenej v zahraničí (prenos na r. 860) (r. 10 alebo r. 07) alebo (r. 10 - r. 15 alebo r. 07 - r. 15)	16	,	

Dátum	podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo právneho nástupcu alebo splnomocneného zástupcu	
. . 2 0		