



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	Doplňujúce údaje
		Výnosy (Predaj) 1	Obstarávacia cena 2
Nehmotný majetok	4	,	,
Hmotný majetok	5	,	,
Finančný majetok	6	,	,
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	7	,	,

J – Výpočet daňovej licencie podľa § 46b zákona, ak v kalendárnom roku 2014 dochádza k zmene zdaňovacieho obdobia z kalendárneho roka na hospodársky rok v nadväznosti na § 52za ods. 9 zákona

Daň z r. 800 ⁸⁾	1	,	
Ustanovená suma daňovej licencie u daňovníka	2		
Pomerná časť daňovej licencie za počet mesiacov od 1.1.2014 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok $(1/12 \times r. 2) \times$ počet mesiacov od 1.1.2014 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok vrátane	3		
Daňová licencia 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 ⁹⁾	4	,	
Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v zdaňovacích obdobiach nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bude daňová licencia uhradená (r. 3 - r. 1) ¹⁰⁾	5	,	

K – Evidencia a zápočet daňovej licencie podľa § 46b zákona

Zdaňovacie obdobie	Výška kladného rozdielu medzi daňovou licenciou 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	. 20			,
	. 20			
2	. 20		,	,
	. 20			
3	. 20	,	,	,
	. 20			
4	. 20	,	,	,
	. 20			
5	SPOLU		,	,