



# 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 vyplňajú 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<br><b>2 0 2 2 6 8 8 2 2 8</b> |                                   | Druh daňového priznania<br><input checked="" type="checkbox"/> daňové priznanie<br>opravné daňové priznanie<br>dodatočné daňové priznanie<br>(vyznačí sa x) | Za zdaňovacie obdobie<br>od <b>0 1 . 0 1 . 2 0 1 4</b><br>do <b>3 1 . 1 2 . 2 0 1 4</b> |
| 02 - IČO<br><b>4 4 4 0 9 8 2 6</b>                            | 03 - Právna forma<br><b>1 1 2</b> |                                                                                                                                                             |                                                                                         |
| 04 - SK NACE<br><b>7 1 . 1 2 . 9</b>                          |                                   | Hlavná, prevažná činnosť<br><b>OST.INŽ.ČIN.,SÚV.PORAD.</b>                                                                                                  |                                                                                         |

### I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 05 - Obchodné meno alebo názov<br><b>S T A V R O Z , s . r . o .</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                             |
| Sídlo v deň podania daňového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |
| 06 - Ulica<br><b>K . S I D O R A</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 07 - Súpisné/orientačné číslo<br><b>9 3</b> |
| 08 - PSČ<br><b>0 3 4 0 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 09 - Obec<br><b>R U Ž O M B E R O K</b>     |
| 10 - Štát<br><b>S L O V E N S K O</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                             |
| 11 - Telefónne číslo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12 - Emailová adresa / Faxové číslo         |
| Uplatňujem osobitný spôsob zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona<br>Ukončujem uplatňovanie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona<br>Daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou (nerezident) podľa § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a podľa príslušného článku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia (vyznačí sa x)<br>Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie podľa § 2 písm. r) zákona so zahraničnými osobami<br><input checked="" type="checkbox"/> Som platiteľ DPH k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia<br>Ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 eur<br>Polovičná výška daňovej licencie podľa § 46b ods. 3 zákona<br>Neplatím daňovú licenciu |                                             |
| Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypočíta základ dane alebo daňová strata <sup>1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                             |
| 13 - Ulica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 14 - Súpisné/orientačné číslo               |
| 15 - PSČ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 16 - Obec                                   |
| 17 - Počet stálych prevádzkarní                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |

1) Vyplní sa, len ak daňovník nemá sídlo na území Slovenskej republiky.

### Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ 2022688228



## II. časť - VÝPOČET ZÁKLADU DANE A DANE

| Popis položky                                                                                                                                                                                                                                                                         | Riadok<br>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<br>-            | 5 2 5 3 , 0 4  |
| <b>Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>                                                                                                                                                                                               |                     |                |
| Sumy, ktoré neoprávnene skratili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepenažných 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 sum uvedených na r. 140, 150 a 160 (tabuľka A - III. časť)                                                                                            | 130                 | 3 9 1 , 5 7    |
| 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 pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona) nepenažnom 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                 | ,              |
| <b>Medzisúčet</b><br>(r. 110 + r. 120 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 160 + r. 170 + r. 180)                                                                                                                                                                                          | 200                 | 3 9 1 , 5 7    |
| <b>Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>                                                                                                                                                                                               |                     |                |
| Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou r. 100                                                                                                                                                                                                   | 210                 | ,              |
| Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo neznačených 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                 | ,              |
| Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona                                                                                                                                                 | 240                 | 0 , 2 9        |
| 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 pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona) nepenažnom 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                 | ,              |
| <b>Medzisúčet</b><br>(r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)                                                                                                                                                                                 | 300                 | 0 , 2 9        |
| <b>Základ dane alebo daňová strata</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                |
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-)<br>(r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 10 tabuľky H)                                                                                                                                                                                               | 310<br>-            | 4 8 6 1 , 7 6  |
| Časť základu dane alebo daňovej straty vykázananej obchodnou spoločnosťou pripadajúca na komplementárov komanditnej spoločnosti alebo na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti                                                                                                   | 320                 | ,              |
| Úhrn vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí a daňových strát                                                                                                                                                                                            | 330                 | ,              |
| <b>Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené na r. 320 a 330</b><br>(r. 310 - r. 320 - r. 330)                                                                                                                                                              | 400<br>-            | 4 8 6 1 , 7 6  |

DIČ 2022688228



|                                                                                                                                                                   |      |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|
| <b>Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného na r. 400</b>                                                                                                  |      |             |
| Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného na r. 400 (z r. 5 stĺ. 6 tabuľky D – III. časť)                                                    | 410  | ,           |
| <b>Základ dane znížený o odpočet daňovej straty</b><br>zaokrúhlený na eurocenty nadol (r. 400 - r. 410)                                                           | 500  | 0 , 0 0     |
|                                                                                                                                                                   | +    |             |
| <b>Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b>                                                            |      |             |
| Sadzba dane (v %)                                                                                                                                                 | 510  | 2 2         |
| <b>Daň pred uplatnením úľav na dani</b> zaokrúhlená na celé eurocenty nadol<br>(r. 500 x r. 510) : 100                                                            | 600  | 0 , 0 0     |
| <b>Úľavy na dani</b>                                                                                                                                              |      |             |
| Úľava na dani podľa                                                                                                                                               | 610  | ,           |
| <b>Daň znížená o úľavu na dani</b><br>(r. 600 - r. 610)                                                                                                           | 700  | 0 , 0 0     |
|                                                                                                                                                                   | +    |             |
| <b>Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b>                                                                                                       |      |             |
| Zápočet dane zaplatenej v zahraničí<br>(z r. 6 tabuľky E – III. časť)                                                                                             | 710  | ,           |
| <b>Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej na r. 710</b><br>zaokrúhlená na eurocenty nadol (r. 700 - r. 710)                                                    | 800  | 0 , 0 0     |
|                                                                                                                                                                   | +    |             |
| <b>Daňová licencia podľa § 46b zákona<sup>2)</sup></b>                                                                                                            |      |             |
| Ustanovená suma daňovej licencie<br>(§ 46b ods. 2, 3 a 6 zákona)                                                                                                  | 810  | 9 6 0       |
| Daňová licencia na úhradu za zdaňovacie obdobie uvedená na r. 810<br>(ak r. 810 > r. 800), inak sa uvedie 0                                                       | 820  | 9 6 0       |
| Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou určený<br>na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach (r. 810 - r. 800)                         | 830  | 9 6 0 , 0 0 |
| Daňová licencia alebo kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou<br>povinnosťou za bezprostredne predchádzajúce zdaňovacie obdobie<br>(§ 52a ods. 9 zákona) | 840  |             |
| Daňová licencia na úhradu [r. 820 + r. 840]                                                                                                                       | 900  | 9 6 0       |
| 2) Táto časť sa nevyplní, ak daňovník v zdaňovacom období vyplní tabuľku J.                                                                                       |      |             |
| <b>Daň upravená o preddavky na daň a daňovú licenciu</b>                                                                                                          |      |             |
| Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie<br>podľa § 42 zákona (do lehoty na podanie daňového priznania)                                                  | 910  | ,           |
| Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie<br>obdobie podľa § 44 zákona                                                                         | 920  | ,           |
| Suma dane vybranej zrážkou považovanej za preddavok na daň<br>(§ 43 ods. 6 a 7 zákona)                                                                            | 930  | ,           |
| Celková suma preddavkov na daň<br>(r. 910 + r. 920 + r. 930)                                                                                                      | 940  | ,           |
| Daň alebo daňová licencia [r. 800 (ak r. 900 = 0) alebo r. 900 (ak r. 810<br>- r. 800 > 0)] alebo r. 800 + r. 900 (ak r. 900 = r. 840)                            | 950  | 9 6 0 , 0 0 |
| Dan z dividend uvedená v VII. časti - r. 16                                                                                                                       | 960  | ,           |
| <b>Daň na úhradu</b><br>[(r. 950 - r. 940 + r. 960) ≥ 0] <sup>3)</sup>                                                                                            | 1000 | 9 6 0 , 0 0 |
|                                                                                                                                                                   | +    |             |
| <b>Daňový preplatok</b><br>[(r. 950 - r. 940 + r. 960) < 0]                                                                                                       | 1001 |             |
|                                                                                                                                                                   | -    | ,           |
| 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.            |      |             |
| <b>Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň</b>                                                                                                               |      |             |
| Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona                                                                                                    | 1010 | 0 , 0 0     |



| Dodatočné daňové priznanie                                                                                                     |      |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|
| Datum zistenia inej daňovej povinnosti alebo inej daňovej straty                                                               |      | 2 0 |
| Daň<br>(r. 950 predchádzajúceho daňového priznania)                                                                            | 1020 | ,   |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane<br>(r. 950 - r. 1020)                                                                     | 1030 | ,   |
| Posledná známa daňová strata (- r. 400 predchádzajúceho daňového priznania, ak r. 400 predchádzajúceho daňového priznania < 0) | 1040 | ,   |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) daňovej straty<br>(- r. 400 - r. 1040, ak r. 400 < 0 alebo - r. 1040, ak r. 400 ≥ 0)           | 1050 | ,   |
| Posledná známa daň z dividend<br>(r. 960 predchádzajúceho daňového priznania)                                                  | 1060 | ,   |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z dividend<br>(r. 960 - r. 1060)                                                          | 1070 | ,   |

### 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. i) 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 nesplatenou časťou 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 vymahanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]                                                                                                                  | 6  | ,           |  |
| Výdavky na reprezentáciu okrem reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona                                                                                                                                           | 7  | ,           |  |
| Manka 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 nespĺnení podmienok finančného prenájomu pri nájomných zmluvách uzatvorených do 31. 12. 2011 a daňovo neuznane výdavky podľa § 17 ods. 24 zákona pri nájomných zmluvách uzatvorených po 31. 12. 2011 | 12 | ,           |  |
| Výdavky vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahrňané do základu dane                                                                                                                                                | 13 | ,           |  |
| Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami, neuvedené na r. 1 až 13                                                                                                                                                       | 14 | 3 9 1 , 5 7 |  |
| Úhrn r. 1 až 14<br>(k r. 130 – II. časti)                                                                                                                                                                                       | 15 | 3 9 1 , 5 7 |  |

DIČ 2022688228

**B - Odpisy hmotného majetku**

|                                                                                                  |   |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|
| Odpisy hmotného majetku zahrnuté do základu dane podľa § 19 ods. 3 písm. a) zákona               | 1 | 4 4 9 4 , 0 0 |
| Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku                                                       | 2 | 4 4 9 4 , 0 0 |
| Odpisy nezahrnuté v daňových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona)      | 3 | ,             |
| Pomeraná 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<sup>4)</sup>**

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

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 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.  
 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 predpisu<sup>5)</sup>**

|                                                                                |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdaňovanej činnosti 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 a § 52za ods. 4 zákona (k r. 410 II. časti)**

| Zdaňovacie obdobie ukončené v roku                         |                                                                            | 1 | 2009 | 1 | 2010 - 2013 | 2 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---|------|---|-------------|---|
| Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaňovacom období |                                                                            | 2 |      |   |             |   |
| Priebeh odpočtu                                            | časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach                   | 3 |      |   |             |   |
|                                                            | súčet neuplatnených daňových strát odpočítavých podľa § 52za ods. 4 zákona | 4 |      |   |             |   |
|                                                            | 1/4 zo sumy vypočítanej podľa § 52za ods. 4 zákona (1/4 zo sumy na r. 4)   | 5 |      |   |             |   |
|                                                            | časť odpočítavaná v danom zdaňovacom období                                | 6 |      |   |             |   |
|                                                            | zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach          | 7 |      |   |             |   |

DIČ 2022688228



|                    |                                                                   |       |       |       |  |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|--|
| Zdaňovacie obdobie |                                                                   | 3     |       | 4     |  |
|                    | od                                                                | . 2 0 | od    | . 2 0 |  |
|                    | do                                                                | . 2 0 | do    | . 2 0 |  |
| Pribeh odpočtu     | Celková výška vykazanej daňovej straty v zdaňovacom období        | 2     |       |       |  |
|                    | časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach          | 3     |       |       |  |
|                    | rovnomerná výška daňovej straty podľa § 30 ods. 1 zákona          | 4     |       |       |  |
|                    | časť odpočítavaná v danom zdaňovacom období                       | 5     |       |       |  |
|                    | zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 6     |       |       |  |
| Zdaňovacie obdobie |                                                                   | 5     |       | 6     |  |
|                    | od                                                                | . 2 0 | SPOLU |       |  |
|                    | do                                                                | . 2 0 |       |       |  |
| Pribeh odpočtu     | Celková výška vykazanej daňovej straty v zdaňovacom období        | 2     |       |       |  |
|                    | časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach          | 3     |       |       |  |
|                    | rovnomerná výška daňovej straty podľa § 30 ods. 1 zákona          | 4     |       |       |  |
|                    | časť odpočítavaná v danom zdaňovacom období                       | 5     |       |       |  |
|                    | zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 6     |       |       |  |

| 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 |  |  |
| Uhrn 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) $(r. 2 : r. 1) \times 100$ | 3 |  |  |
| Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (zaokrúhlená na eurocenty nahor) $(r. 600 \text{ II. časti} \times r. 3) : 100$  | 4 |  |  |
| Dan zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené na r. 2 (zaokrúhlená na eurocenty nahor)                                                     | 5 |  |  |
| Dan uznaná na zápočet (r. 5 maximálne do sumy na r. 4)                                                                                                 | 6 |  |  |

| F - Doplnujúce údaje                                    |   |                 |  |
|---------------------------------------------------------|---|-----------------|--|
| Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych výnosov  | 1 | 1 9 5 4 0 , 2 9 |  |
| Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych nákladov | 2 | 2 4 7 9 3 , 3 3 |  |
| Výsledok hospodarenia pred zdanením $(r. 1 - r. 2)$     | 3 | 5 2 5 3 , 0 4   |  |


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

|                                                                                                                                                                                          |   |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| Výnosy z bežnej činnosti a ostatné výnosy <sup>6)</sup>                                                                                                                                  | 1 |  |  |
| Naklady <sup>6)</sup>                                                                                                                                                                    | 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 vykazaného 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 <sup>7)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2 |  |  |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu <sup>7)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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 upravy výsledku hospodárenia vykazaného 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.).<br>Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných účtovných štandardov pre finančné výkazníctvo podľa zvoleného spôsobu vykazovania základu dane sa predkladá<br>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<br>b) prehľad úprav vykonaných podľa citovaného opatrenia z výsledku hospodárenia vykazaného podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo na upravený výsledok hospodárenia. |   |  |  |

**H - Výpočet základu dane nerezidenta**

| Druh príjmu                                                                                                   | Základ dane alebo daňová strata stálej prevádzkarne § 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                                                                      |           |
|                                                                                                               | Prijmy 1                                                               | Výdavky 2 |
| § 16 ods. 1 písm. c) zákona                                                                                   | 2                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. e) prvý, druhý a štvrtý bod zákona                                                          | 3                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. e) tretí bod zákona                                                                         | 4                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. e) piaty bod zákona                                                                         | 5                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. f) zákona                                                                                   | 6                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. g) zákona                                                                                   | 7                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. h) zákona                                                                                   | 8                                                                      |           |
| § 16 ods. 1 písm. i) zákona                                                                                   | 9                                                                      |           |
| Základ dane (r. 1 + úhm r. 2 až 9 stĺpca 1 - úhm r. 2 až 9 stĺpca 2)                                          | 10                                                                     |           |

DIČ 2022688228



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

| Druh transakcie                     |   | Položky ovplyvňujúce r. 100 |                                         |
|-------------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------------------|
|                                     |   | Výnosy (Predaj) 1           | Naklady (Nákup) 2                       |
| Úvery a pôžičky                     | 1 | ,                           | ,                                       |
| Služby                              | 2 | ,                           | ,                                       |
| Licenčné poplatky                   | 3 | ,                           | ,                                       |
| Druh transakcie                     |   | Položky ovplyvňujúce r. 100 |                                         |
|                                     |   | Výnosy (Predaj) 1           | Doplňujúce údaje<br>Obstarávacía cena 2 |
| Nehmotný majetok                    | 4 | ,                           | ,                                       |
| Hmotný majetok                      | 5 | ,                           | ,                                       |
| Finančný majetok                    | 6 | ,                           | ,                                       |
| Zasoby 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 § 52a ods. 9 zákona

|                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| Dan z r. 800 <sup>81</sup>                                                                                                                                                                                                           | 1 | , |
| Ustanovená suma daňovej licencie u daňovníka                                                                                                                                                                                         | 2 | , |
| Pomer častí daňovej licencie za počet mesiacov od 1.1.2014 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok $(1/12 \times r. 2)$ x počet mesiacov od 1.1.2014 do dňa predchádzajúceho dňu prechodu na hospodársky rok vrátane | 3 | , |
| Daňová licencia na uhradu 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 <sup>82</sup>                                                    | 4 | , |
| Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou určený na započítanie v zdaňovacích obdobiach nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bude daňová licencia uhradená (r. 3 - r. 1) <sup>101</sup>                   | 5 | , |

## K - Evidencia a započítanie daňovej licencie podľa § 46b zákona

| Zdaňovacie obdobie | Výška kladného rozdielu medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou, ktorú možno započítať v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | Priebeh započítania sumy zo stĺ. 2                  |                                      |                                                                       |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                    |                                                                                                                                    | započítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach | započítaná v danom zdaňovacom období | zostávajúca časť na započítanie v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach |
| 1                  | 2                                                                                                                                  | 3                                                   | 4                                    | 5                                                                     |
| 01.01.2014         | 960,00                                                                                                                             |                                                     |                                      | 960,00                                                                |
| 31.12.2014         |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| 2                  |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| . 20               | ,                                                                                                                                  |                                                     | ,                                    | ,                                                                     |
| . 20               |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| 3                  |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| . 20               | ,                                                                                                                                  | ,                                                   | ,                                    | ,                                                                     |
| . 20               |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| 4                  |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| . 20               | ,                                                                                                                                  | ,                                                   | ,                                    | ,                                                                     |
| . 20               |                                                                                                                                    |                                                     |                                      |                                                                       |
| 5                  | SPOLU                                                                                                                              |                                                     |                                      | 960,00                                                                |

DIČ 2 0 2 2 6 8 8 2 2 8



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

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

10) Údaj sa prenesie do tabuľky K sllpec 2 daňového priznania za zdaňovacie obdobia nasledujúce po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia uhradená.

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

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1 |   |
| Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840) za zdaňovacie obdobie končiacie najneskôr do 31. decembra 2014 | 2 | , |
| 2 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak bol poskytnutý dar podľa r. 2                                                                               | 3 | , |
| 1,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak nebol poskytnutý dar podľa r. 2                                                                           | 4 | , |
| Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 1 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840) za zdaňovacie obdobie končiacie najneskôr do 31. decembra 2015   | 5 | , |
| 1,5 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak bol poskytnutý dar podľa r. 5                                                                             | 6 | , |
| 1 % z daňovej povinnosti z r. 800 alebo z daňovej licencie z r. 900, ak r. 800 < r. 900 alebo zo súčtu r. 800 + r. 900, ak r. 900 = r. 840 zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona (minimálne 8 eur), ak nebol poskytnutý dar podľa r. 5                                                                             | 7 | , |

##### 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

,

podpisuje sa len v prípade uplatňovania postupu podľa § 50 zákona

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 prevádzkarní daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) tretom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona a adres 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).

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

DIČ 2022688228



Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko

Meno

Titul pred menom - za priezviskom

ČERNÁKOVÁ

ALENA

/

Postavenie vzhľadom k právnickej osobe

KONATEĽ

Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

KAROLA SIDORA

93

PSČ

Obec

Štát

03401 RUŽOMBEROK

SR

Telefónne číslo

Emailová adresa / Faxové číslo

Počet príloh

3

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

Dátum

16.02.2015

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

Predčísle účtu

Číslo účtu

Kód banky

-

/

Dátum

20

podpis štatutárneho orgánu  
daňovníka alebo právneho nástupcu  
alebo splnomocneného zástupcu

DIČ 2022688228


**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) neznižené 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 <sup>11)</sup>                                    | 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 | ,    |   | ,                         |

11) 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 | ,  |  |
| Sadzbda dane (v %)                                            | 06 | 15 |  |
| Daň (zaokrúhlená na eurocenty nadol)<br>(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)<br>(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<br>[(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)<br>[(r. 10 alebo r. 07) x r. 13] : 100                                                                                                                                         | 14 | , |  |
| Daň uznaná na zápočet<br>(r. 12 maximálne do sumy na r. 14)                                                                                                                                                                                                                           | 15 | , |  |
| Daň po uplatnení vyňatia a zápočtu dane zaplatenej v zahraničí (prenos na r. 960)<br>(r. 10 alebo r. 07) alebo (r. 10 - r. 15 alebo r. 07 - r. 15)                                                                                                                                    | 16 | , |  |

Dátum

. 20

podpis štatutárneho orgánu  
daňovníka alebo právneho nástupcu  
alebo splnomocneného zástupcu  
(podpisuje sa len v prípade uplatňovania  
postupu podľa § 51d zákona)